

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Termiks Soojustehnilised Tööd OÜ

registrikood: 11045394

tänav a nimi: Murumäe tee

maja number: 60

küla: Juuliku küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75512

telefon: +372 6709025, +372 5245623

e-posti aadress: info@termiks.eu

veebilehe aadress: www.termiks.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 3 Kasutusrent	8
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Lisa 6 Sündmused pärast aruandekuupäeva	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Termiks Soojustehnilised Tööd peamisteks tegevusvaldkondadeks soojavarustuse- ja san.tehnilised tööd, gaasivarustussüsteemide ehitus ning erinevad toru- ja keevitustööd. Omades suuri kogemusi ehitasime põranda- ja radiaatorküttesüsteeme ning teisi küttesüsteeme, samuti ehitati välitrasse (vesi, kanalisatsioon).

2015. aastal loodi ISO 9001:2008 standardile vastav kvaliteedijuhtimise süsteem.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaastal moodustas ettevõtte müügitulu 105 tuhat eurot, vähenedes aastaga 30,1%. Müügitulust moodustas 100% soojavarustuse- ja san.tehnilised tööd. Kogu käive toimus Eesti Vabariigis. Ettevõtte puhaskahjumiks kujunes 10,9 tuhat eurot. Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulud olid 93,3 tuhat eurot. Mitmesugused tegevuskulud olid 17,1 tuhat eurot. 2022.aasta põhivarade kulum moodustas 2,3 tuhat eurot.

Investeeringud

Aruandeaastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse 4,6 tuhat eurot.

Personal

Termiks Soojustehnilised Tööd OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 1 töötajat (2021.a. 2 töötajat). 2022.aastal moodustasid ettevõtte palgakulu 2,4 tuhat eurot.

Ettevõtte juhatus on ühe liikmeline. Juhatusel on ka tegevjuht.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on teenuste turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

2022. aastal ei ole tehtud arengu- ja uurimisväljaminekuid.

Juhtkonna hinnangul on ettevõtte jätkusuutlik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 572	6 413	
Nõuded ja ettemaksed	8 619	27 544	
Nõuded ostjate vastu	6 406	15 997	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 045	415	
Muud nõuded	1 168	11 132	5
Kokku varud	17 443	19 450	
Tooraine ja materjal	9 904	10 004	
Müügiks ostetud kaubad	7 539	7 639	
Ettemaksed varude eest	0	1 807	
Kokku käibevarad	31 634	53 407	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	4 925	2 605	2
Kokku põhivarad	4 925	2 605	
Kokku varad	36 559	56 012	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 289	4 080	5
Võlad ja ettemaksed	6 214	12 910	
Võlad tarnijatele	6 016	12 899	
Maksuvõlad	198	11	
Kokku lühiajalised kohustised	8 503	16 990	
Kokku kohustised	8 503	16 990	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 210	35 706	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 966	504	
Kokku omakapital	28 056	39 022	
Kokku kohustised ja omakapital	36 559	56 012	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	105 037	150 326	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-93 369	-119 402	
Mitmesugused tegevuskulud	-17 103	-21 484	
Tööjõukulud	-3 192	-6 138	4
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 305	-2 729	2
Muud ärikulud	-34	-69	
Ärikasum (kahjum)	-10 966	504	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 966	504	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 966	504	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Termiks Soojustehnilised Tööd 2022.a. väikeettevõtte lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad rahandusministri määrusega väljaantud Raamatupidamise toinkonna juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle rahalahenditena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, mis vastavad raha ja rahalahendite mõistele.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid tööeaga üle 1 aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, on väheväärtuslik vara ja kantakse soetamisel kohe kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Piiramata kasutuseaga objekte (maad) ei amortiseerita

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5
Muud masinad ja seadmed	5
Muu inventar ja IT seadmed	5

Rendid

Kasutusrent (ettevõtte kui rentnik)

Kasutusrendimakseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtusest).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehingutega seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu kaekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kuluks loetakse aruandeperioodi väljaminekud, millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine.

Seotud osapooled

OÜ Termiks Soojustehnilised Tööd aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoleks juhatuse liikmed ja nende lähikondlased ning nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2020					
Soetusmaksumus	24 650	1 565	23 629	49 844	49 844
Akumuleeritud kulum	-21 257	-1 565	-23 438	-46 260	-46 260
Jääkmaksumus	3 393	0	191	3 584	3 584
Ostud ja parendused			1 750	1 750	1 750
Amortisatsioonikulu	-2 363		-366	-2 729	-2 729
31.12.2021					
Soetusmaksumus	24 650	0	25 379	50 029	50 029
Akumuleeritud kulum	-23 620	0	-23 804	-47 424	-47 424
Jääkmaksumus	1 030	0	1 575	2 605	2 605
Ostud ja parendused	4 625			4 625	4 625
Amortisatsioonikulu	-1 955		-350	-2 305	-2 305
31.12.2022					
Soetusmaksumus	16 442		10 629	27 071	27 071
Akumuleeritud kulum	-12 742		-9 404	-22 146	-22 146
Jääkmaksumus	3 700		1 225	4 925	4 925

Lisa 3 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2022	2021
Kasutusrendikulu	4 093	5 111
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2022	31.12.2021
12 kuu jooksul	231	2 917
1-5 aasta jooksul	0	231

Kasutusrendikulu on koos intressidega.

Järgmiste perioodide kasutusrendikulu ilma intressideta.

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	2 400	4 615
Sotsiaalmaksud	792	1 523
Kokku tööjõukulud	3 192	6 138
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	0	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 168	11 132
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 168	11 132
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 289	4 080
Kokku laenukohustised	2 289	4 080

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	6 900	2 820	4 080	0
Kokku laenukohustised	0	6 900	2 820	4 080	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 080	1 791	2 289	0
Kokku laenukohustised	4 080	1 791	2 289	0

MÜÜDUD	2022	2021
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 181	26 849
Kokku müüdud	38 181	26 849

OSTETUD	2022	2021
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 116	14 059
Kokku ostetud	1 116	14 059

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	2 400	3 600

Arvestatud tasud on sotsiaalmaksudeta.

Lisa 6 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Majanduskeskkonnas toimuvad suured muutused - kõrge inflatsioon, majanduslangus, sõda Ukrainas, probleemid tarneahelates ja kiirelt tõusvad intressimäärad ei ole põhjustanud ettevõttele ulatuslikke probleeme.

Kuna olukord on ebakindel ja kiiresti muutuv, ei pea juhtkond praegu otstarbekaks anda võimalikku mõju kohta kvantitatiivseid hinnanguid. Juhtkonnal ei ole aruande koostamise ajahetkel infot, et majanduskeskkonnas toimuv seaks tõenäoliselt ohtu ettevõtte tegevuse jätkuvuse 12 kuu jooksul aruandekuupäeval.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.07.2023

Termiks Soojustehnilised Tööd OÜ (registrikood: 11045394) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR TENSBEK	Juhatuse liige	24.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 210
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 966
Kokku	25 244
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	25 244
Kokku	25 244

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	105037	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivar Tensbek	38303230294	Saku vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6709025
Mobiiltelefon	+372 5245623
E-posti aadress	info@termiks.eu
Veebilehe aadress	www.termiks.eu