

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2021

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2021

**ärinimi:** OÜ Termosave

**registrikood:** 11426104

**tänava/talu nimi, V. Reimani tn 5a-2**  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 10124

## Sisukord

|                                    |   |
|------------------------------------|---|
| Tegevusaruanne                     | 3 |
| Raamatupidamise aastaaruanne       | 4 |
| Bilanss                            | 4 |
| Kasumiaruanne                      | 5 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad | 6 |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted          | 6 |
| Aruande allkirjad                  | 7 |

## Tegevusaruanne

Termosave OÜ tegeles majandusaastal 2021 tehniliste arendustöödega, järgmisel aastal jätkatakse tegevusega samas valdkonnas. Ettevõttes töötajaid ei olnud, juhatuse liige tasu ei saanud.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2021   | 31.12.2020    |
|----------------------------------------------|--------------|---------------|
| Varad                                        |              |               |
| Käibevarad                                   |              |               |
| Raha                                         | 4 064        | 126           |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 0            | 76            |
| Varud                                        | 0            | 4 723         |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>4 064</b> | <b>4 925</b>  |
| Põhivarad                                    |              |               |
| Immateriaalsed põhivarad                     | 0            | 58 851        |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>0</b>     | <b>58 851</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>4 064</b> | <b>63 776</b> |
| Kohustised ja omakapital                     |              |               |
| Kohustised                                   |              |               |
| Lühiajalised kohustised                      |              |               |
| Laenukohustised                              | 1 450        | 3 135         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 0            | 57 901        |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>1 450</b> | <b>61 036</b> |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>1 450</b> | <b>61 036</b> |
| Omakapital                                   |              |               |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 600        | 2 600         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 140          | 620           |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -126         | -480          |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>2 614</b> | <b>2 740</b>  |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>4 064</b> | <b>63 776</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2021        | 2020        |
|---------------------------------------------|-------------|-------------|
| Muud äritulud                               | 300         | 0           |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -426        | -480        |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-126</b> | <b>-480</b> |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-126</b> | <b>-480</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-126</b> | <b>-480</b> |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Termosave OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Termosave OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

#### Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

#### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2021 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

#### Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

#### Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksed jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

#### Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

#### Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

## Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

OÜ Termosave (registrikood: 11426104) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| MAIT TALU          | Juhatuse liige     | 08.12.2023           |

## Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2021 |
|------------------------------------------------------------------------|------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 140        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | -126       |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>14</b>  |
| Jaotamine                                                              |            |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 14         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>14</b>  |

## Sidevahendid

|                 |                   |
|-----------------|-------------------|
| Liik            | Sisu              |
| Mobiiltelefon   | +372 5058000      |
| E-posti aadress | Mait.talu@neti.ee |