

Konsolideeritud majandusaasta aruanne

TERRIGAL OÜ

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2010
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2010

Äriregistri kood 11455100
Aadress: Tamme 17, Luige alevik, Kiili vald,
Harjumaa, 75404
Telefon: +372 506 9155
Elektronpost: info@terrigan.eu



Sisukord

TEGEVUSARUANNE 2010	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Kontserni bilanss	6
Kontserni kasumiaruanne	7
Kontserni rahavoogude aruanne	8
Kontserni omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	13
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksud	13
Lisa 4 Maksud	13
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	14
Lisa 7 Kasutusrent	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 9 Omakapital	15
Lisa 10 Tütarettevõtted	15
Lisa 11 Müügitulu	16
Lisa 12 Muud tegevuskulud	16
Lisa 13 Tehingud seotud osapooltega	17
Lisa 14 Emaettevõtte bilanss	18
Lisa 15 Emaettevõtte kasumiaruanne	19
Lisa 16 Emaettevõtte rahavoogude aruanne	20
Lisa 17 Emaettevõtte omakapitali muutuste aruanne	21
Juhatuse allkirjad 2010. a majandusaasta aruandele	22
1. MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	23
2. MÜÜGITULU VASTAVALT EMTAK –le	24
3. OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 31.12.2010	25



OÜ TERRIGAL KONTSERNI

TEGEVUSARUANNE 2010

OÜ Terrigal on Eesti kapitalil põhinev ettevõte, mis on Äriregistrisse kantud 17.12.2007. Osakapitali suurus on 40 000 krooni.

OÜ Terrigal on ematettevõte, mille peamiseks eesmärgiks on hallata tütarettevõtete tegevust. Konsterni põhitegevuseks olid 2010. aastal toiduainetööstus- ja kaubandusseadmete hulgimüük ning ärikonsultatsioonid. 2011. aastal jätkatakse mainitud spetsiifikaga seadmete hulgimüügiga ning nõustamisteenuste pakkumisega toiduainetetööstuse ettevõtetele.

OÜ Terrigal kontserni struktuur on alljärgnev:



OÜ Terrigal kontserni peamised finantssuhtarvud:

	2010	2009
Müügitulu (tuh kr)	1 004	21 340
Tulu kasv	(95%)	(54%)
Puhaskasum (tuh kr)	151	143
Puhaskasumi kasv	5,59%	(99%)
Puhasrentaablus	15,03%	0,7%
Käibevarad (tuh kr)	12 141	13 305
Lühiajalised kohustused (tuh kr)	182	59
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	105	3,12
Puhas käibekapital (tuh kr)	12 602	14 026
Varade tulukus (ROA)	1,15%	0,67%
Omakapitali tulukus (ROE)	1,16%	1%

Suhtarvutamisel kasutatud valemid:

1. Tulu kasv (%) = $(\text{müügitulu aruandeperioodil} - \text{müügitulu eelmisel perioodil}) / \text{müügitulu eelmisel perioodil} \times 100$
2. Puhaskasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum aruandeperioodil} - \text{puhaskasum eelmisel perioodil}) / \text{puhaskasum eelmise perioodil} \times 100$
3. Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} \times 100$
4. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = $\text{keskmise käibevara} / \text{keskmised lühiajalised kohustused}$
5. Puhas käibekapital (tuh kr) = $\text{keskmised käibevardad} - \text{keskmised lühiajalised kohustused}$
6. Varade tulukus (ROA) (%) = $\text{puhaskasum} / \text{keskmised varad kokku} \times 100$
7. Omakapitali tulukus (ROE) (%) = $\text{puhaskasum} / \text{keskmise omakapital kokku} \times 100$

2010. aastal oli kontsernis OÜ Terrigal 2 palgalist töötajat.

Juhatuse liikmetele 2010. aastal makstud tasude brutosumma oli 200 000 krooni.

29. juunil 2011.a.



Juhataja
Toomas Nigul

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Terrigal OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2010 ja aastaaruande koostamispäeva 29.06.2011 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on Terrigal OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2010.a konsolideeritud majandusaasta aruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 29. juunil 2011.a



Juhataja
Toomas Nigul

Kontserni bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2010	31.12.2009
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha	2	8 859 305	12 260 811
Nõuded ja ettemaksed	3	6 198	166 367
Varud	5	3 265 079	878 119
Käibevara kokku		12 140 582	13 305 297
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6	328 400	389 169
Põhivara kokku		328 400	389 169
AKTIVA (VARAD) KOKKU		12 468 982	13 694 466
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8	182 187	58 935
Lühiajalised kohustused kokku		182 187	58 935
KOHUSTUSED KOKKU			58 935
Omakapital			
Osakapital	9	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		12 091 531	13 448 831
Aruandeaasta kasum		151 264	142 700
OMAKAPITAL KOKKU		12 286 795	13 635 531
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU)		12 468 982	13 694 466



Kontserni kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2010	2009
Müügitulu	11	1 004 349	21 339 611
Muud äritulud		2	147
Kaubad, toore, materjal ja teenused		510 579	19 829 948
Muud tegevuskulud	12	574 016	523 053
Tööjõukulud		363 529	735 591
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	76 186	76 723
Ärikasum		-519 959	174 443
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		0	0
Muud finantstulud ja -kulud		671 223	366 991
Finantstulud ja -kulud kokku		671 223	366 991
Kasum enne tulumaksustamist		151 264	541 434
Tulumaks		0	398 734
Aruandeaasta kasum		151 264	142 700



Kontserni rahavoogude aruanne
 (kroonides)

	Lisa nr	1.01.2010- 31.12.2010	1.01.2009- 31.12.2009
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		- 519 959	174 443
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	76 186	76 723
Kasum põhivara müügist		0	7 005
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		160 169	1 297 926
Varude muutus		-2 386 960	11 710 249
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		123 252	-13 112 371
Makstud intressid		0	0
Makstud ettevõtte tulumaks		0	-398 734
Kokku rahavood äritegevusest		-2 547 312	-244 759
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	6	-15 418	-135 655
Laekunud materiaalse põhivara müügist		0	3 878
Pikajaliste deposiitide seadmine		0	159 596
Saadud intressid		671 224	366 991
Kokku rahavood investeerimistegevusest		655 806	394 810
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed		0	-5 406
Makstud dividendid		-1 500 000	-1 814 466
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-1 500 000	-1 819 872
Rahavood kokku		-3 391 506	-1 669 821
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		12 260 811	13 930 632
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-3 391 506	-1 669 821
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		8 869 305	12 260 811

Kontserni omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum/ kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
Saldo seisuga 15.12.2007	40 000	0	0	0	40 000
Jaotamata kasumi muutus tütarettevõtete soetamisest tulenevalt	0	0	2 506 761	0	2 506 761
Aruandeperioodi kasum	0	0	0	12 760 536	12 760 536
Saldo seisuga 31.12.2008	40 000		2 506 761	12 760 536	15 307 297
Kohustusliku reservkapitali moodustamine	0	4 000	0	-4 000	0
2008a.puhaskasumi katmine	0	0	12 756 536	-12 756 536	0
Makstud dividendid	0	0	-1 814 466	0	-1 814 466
Aruandeperioodi puhaskasum				142 700	142 700
Saldo seisuga 31.12.2009	40 000	4 000	13 448 831	142 700	13 635 531
2009a.puhaskasumi katmine	0	0	142 7000	-142 700	0
Makstud dividendid	0	0	-1 500 000	0	-1 500 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	-151 264	151 264
Saldo seisuga 31.12.2010	40 000	4 000	12 091 531	151 264	12 286 795

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 9.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Terrigal kontserni 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

OÜ Terrigal kontsern kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Konsolideerimise põhimõtted

Ema- ja tütarettevõtete finantsnäitajad on grupi raamatupidamise aastaaruandes konsolideeritud ridarealt. Ema- ja tütarettevõtete vaheliste tehingute tulemusena tekkinud nõuded, kohustused, tulud, kulud ning realiseerumata kasumid ja kahjumid on elimineeritud.

2010. a konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad Terrigal OÜ (emaettevõtte) ning tema tütarettevõtete:

- BG Partner OÜ
 - BPS Partner OÜ
- finantsnäitajad.

Kõigis Terrigal OÜ kontserni kuuluvates ettevõtetes on ühtsed arvestuspõhimõtted.

Emaettevõtte aruandes kajastatakse investeringuid tütarettevõtetesse soetusmaksumuses.

2007.aasta lõpus toimus kontserni formeerumine, mille käigus moodustati ühe omaniku valduses olevatest ettevõtetest kontsern.

B. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke pankades ning nõudmiseni hoiuseid pankades.

C. Nõuded ostjate vastu

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.



D. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning 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. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

E. Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

F. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 500 krooni.

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 tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- | | |
|------------------------------|--------------|
| • Ehitised ja rajatised | 15-20 aastat |
| • Tootmiseseadmed, masinad | 5-10 aastat |
| • Muu inventar | 3-5 aastat |
| • IT- ja elektroonikaseadmed | 3 aastat |

G. Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna vastavalt rendilepingu tingimustele.

H. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

I. Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (tulumaksumäär alates 2008) netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

J. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.



Lisa 2 Raha

	31.12.2010	31.12.2009
Pangakontod	3 721 883	189 424
Lühiajaline deposiit	5 147 422	12 071 387
Raha ja pangakontod kokku	8 869 305	12 260 811

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksud

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	0	119 540
Ettemaksed tarnijatele	2 148	2 148
Maksude ettemaksed (lisa 4)	4 050	44 679
Nõuded ja ettemaksed kokku	6 198	166 367

Lisa 4 Maksud

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	4 008	417	44 679	5 298
Sotsiaalmaks	0	8 136	0	12 099
Üksikisiku tulumaks	0	3 134	0	418
Kohustuslik kogumispension	0	92	0	0
Töötuskindlustusmaks	42	196	0	235
Ettevõtte tulumaks	0	154	0	6 145
Kokku	4 050	12 129	44 679	23 195

Lisa 5 Varud

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	3 265 079	878 119
Varud kokku	3 265 079	878 119

2010. aastal allahindlusi laos seisvatele kaupadele ei teostatud.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Jääkmaksumus 31.12.2008	243 261	97 860	341 121
2009.a.toimunud muutused			
Ostud ja parendused	112 611	23 043	135 654
Müük	0	32 651	32 651
Amortisatsioonikulu	39 313	37 410	76 723
Soetusmaksumus 31.12.2009	358 288	194 248	552 536
Akumuleeritud kulum 21.12.2009	41 729	121 638	163 367
Jääkmaksumus 31.12.2009	316 559	72 610	389 169
2010.a.toimunud muutused			
Ostud ja parendused	0	15 417	15 417
Müük	0	0	0
Amortisatsioonikulu	31 038	45 148	76 186
Soetusmaksumus 31.12.2010	358 288	209 665	567 953
Akumuleeritud kulum 31.12.2010	72 767	166 786	239 553
Jääkmaksumus 31.12.2010	285 521	42 879	328 400

Lisa 7 Kasutusrent

Terrigal OÜ kontserni kuuluv tütarettevõtte BPS Partner OÜ on võtnud kasutusrendile sõiduauto, samuti renditi bürooruume aadressil Tallinnas Laki 16 .

	2010	2009
Sõiduauto kasutusrent	78 664	74 783
Bürooruumide kasutusrent	26 136	26 136
Kasutusrendimaksed kokku	104 800	100 919

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2010	31.12.2009
<i>Võlad tarnijatele</i>	128 749	5 278
<i>Maksuvõlad (lisa 4)</i>	12 129	24 195
<i>Võlad töövõtjatele</i>	3 950	0
<i>Aruandvad isikud</i>	17 952	18 440
<i>Muud viitvõlad</i>	19 407	11 022
<i>Võlad ja ettemaksed kokku</i>	182 187	58 935

Lisa 9 Omakapital

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus	40 000	40 000

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 9 671 809 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt, seega 2 570 986 krooni.

Lisa 10 Tütaretevõtted

	Omandatud osaluse soetusmaksumus	Osaluse protsent 31.12.10	Osaluse bilansiline väärtus 31.12.10	Omakapitali bilansiline väärtus 31.12.10	Omakapitali bilansiline väärtus 31.12.09
Emaettevõtte osalused:					
OÜ BG PARTNER (Eesti)	40 000	100%	40 000	341 950	323 937
BPS PARTNER OÜ (Eesti)	40 000	100%	40 000	4 402 615	4 649 432
Kokku emaettevõtte osalused	80 000		80 000	4 744 565	4 973 369

Lisa 11 Müügitulu

Müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Geograafilised piirkonnad	2010	2009
Eesti	755 068	17 717 603
Taani	0	21 279
Poola	237 077	410 755
Läti	7 620	3 189 974
Itaalia	4 584	0
Kokku	1 004 349	21 339 611

Müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

EMTAK kood	Tegevusala nimetus	2010	2009
70221	Äri- ja muu juhtimisalane nõustamine	237 077	432 035
46693	Toiduainetetööstus- ja kaubandusseadmete hulgimüük	767 272	20 907 576
Kokku		1 004 349	21 339 611

Lisa 12 Muud tegevuskulud

	2010	2009
Juhtimis- ja konsultatsiooniteenused	12 000	7 000
Ruumide üür	54 069	26 136
Side ja kommunikatsiooni kulud	16 404	17 343
Autokulud	281 238	244 842
Töölähetus ja vastuvõtukulu	72 418	110 188
Muud tegevuskulud	137 887	117 544
Muud tegevuskulud kokku	574 016	523 053

Lisa 13 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Terrigal konsolideeritud aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütaretevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

OÜ Terrigal on 2010. a ostnud (kaubad edasimüügiks, tootmismaterjalid, põhivara) ning müünud oma kaupu ja osutanud teenuseid (põhivara rentimine, juhtimis- ja konsultatsiooniteenus, muud teenused) järgmistele seotud osapooltele:

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
BPS Partner OÜ	0	80 000	0	965 661
Teenuste ost-müük kokku	0	80 000	0	965 661

Aruandeperioodil tegevjuhtkonnale ja juhatuse liikmetele tasusid ja antud muid soodustusi arvestatud ei ole.

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2010	31.12.2009
BPS Partner OÜ	2 400	4 800
Lühiajalised nõuded kokku	2 400	4 800

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2010.a nii nagu ka 2009.a moodustatud allahindluseid.

Lisa 14

Emaettevõtte bilanss
(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
AKTIVA (VARAD)		
Käibevara		
Raha	4 292 904	7 803 655
Nõuded ja ettemaksed	6 159	4 800
Varud	3 265 079	878 119
Käibevara kokku	7 564 142	8 686 574
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud (lisa 14)	80 000	80 000
Põhivara kokku	80 000	80 000
AKTIVA (VARAD) KOKKU	7 644 142	8 766 574
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	21 912	24 412
Lühiajalised kohustused kokku	21 912	24 412
KOHUSTUSED KOKKU	21 912	24 412
Omakapital		
Osakapital	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	7 198 162	6 179 669
Aruandeaasta kasum	380 068	2 518 493
OMAKAPITAL KOKKU	7 622 230	8 742 162
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	7 644 142	8 766 574

Lisa 15

Emaettevõtte kasumiaruanne
(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	80 000	965 661
Muud tegevuskulud	137 929	88 948
Tööjõukulud	23 340	40 140
Ärikasum	-81 269	836 573
Finantstulud ja -kulud		
Finantstulud tütarettevõtjate osadelt	0	1 500 000
Muud finantstulud ja -kulud	461 337	181 920
Finantstulud ja -kulud kokku	461 337	1 681 920
Kasum enne tulumaksustamist	380 068	2 518 493
Aruandeaasta kasum	380 068	2 518 493



Lisa 16

Emaettevõtte rahavoogude aruanne
(kroonides)

	1.01.2010- 31.12.2010	1.01.2009- 31.12.2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-81 269	836 573
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 359	1 235 394
Varude muutus	-2 386 960	-30 662
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 500	-168 058
Kokku rahavood äritegevusest	-2 472 088	1 873 247
Rahavood investeerimistegevusest		
Saadud dividendid	0	1 500 000
Saadud intressid	461 337	181 920
Kokku rahavood investeerimistegevusest	461 337	1 681 920
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-1 500 000	-1 814 467
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 500 000	-1 814 467
Rahavood kokku	-3 510 751	1 740 700
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 803 655	6 062 955
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 510 751	1 740 700
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 292 904	7 803 655



Lisa 17

Emaettevõtte omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2008	40 000	0	0	7 998 135	8 038 135
Muutused reservides	0	4 000	0	-4 000	0
Eelmiste perioodide puhaskasumi katmine	0	0	7 994 135	-7 994 135	0
Makstud dividendid	0	0	-1 814 466	0	-1 814 466
2009.a puhaskasum	0	0	0	2 518 493	2 518 493
Saldo seisuga 31.12.2009	40 000	4 000	6 179 669	2 518 493	8 742 162
Eelmiste perioodide puhaskasumi katmine			2 518 493	-2 518 493	0
2010.a.puhaskasum				380 068	380 068
Makstud dividendid			-1 500 000		-1 500 000
Saldo seisuga 31.12.2010	40 000	4 000	7 198 162	380 068	7 622 230
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus (lisa 14)					- 80 000
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil					4 744 565
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2010					12 286 795



Juhatuse allkirjad 2010. a majandusaasta aruandele

Terrigal OÜ 2010. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt

29.06.2011.a., kinnitamine.



Juhataja
Toomas Nigul

1. MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

TERRIGAL OÜ juhatus teeb ettepaneku eelmiste perioodide jaotamata kasumi ja 2010. aasta puhaskasumi jaotamise osas alljärgnevalt:

- 1) 2 500 000.- krooni dividendidena väljamaksmiseks
- 2) 9 742 795.- krooni kanda jaotamata kasumi arvele

Toomas Nigul

juhataja



29.06.2011

2. MÜÜGITULU VASTAVALT EMTAK –le

EMTAK kood	Tegevusala nimetus	2010	2009
70221	Äri-ja muu juhtimisalane nõustamine	237 077	432 035
46693	Toiduainetetööstus- ja kaubandusseadmete hulgimüük	767 272	20 907 576
Kokku		1 004 349	21 339 611



3. OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 31.12.2010

Terrigal OÜ

Reg. Nr. 11455100

Aadress:

Tamme 17, Luige alevik, Kiili vald

75404 Harjumaa

Osanikud:

- | | |
|------------------|--------------|
| 1. Nimi: | Toomas Nigul |
| Osade arv: | 1 |
| Osa nimiväärtus: | 40 000 EEK |



Aruande elektroonilised kinnitused

Terrigal OÜ (registrikood: 11455100) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Toomas Nigul	Juhatuse liige	29.06.2011

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	237077	23.61%	Jah
Toiduainetööstus- ja kaubandusseadmete hulgimüük	46693	767272	76.39%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Nigul	36512140252	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6568580
Mobiiltelefon	+372 5069155
E-posti aadress	info@terrigal.eu