

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Osaühing Terracorp

registrikood: 11330806

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 110-123

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11313

telefon: +372 5092894, +372 5011164

e-posti aadress: rubengff@gmail.com, tarmo@sydalinna.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Seotud osapooled	11
Lisa 7 Sündmused pärast bilansipäeva	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus.

Terracorp OÜ on kantud Äriregistrisse 14.12.2006. a. Ettevõtte osakapital on 40 000 krooni. 2010. majandusaasta oli Terracorp OÜle neljas tegevusaasta.

Aruandeaasta peamised tegevusvaldkonnad.

OÜ Terracorp tegevusvaldkonnaks 2010ndal aastal oli väärtpaberite hoidmine. Müügitulu ei saadud. 2011ndal majandusaastal on plaanis äritegevusega jätkata samal moel ja mahus.

Investeeringud. Uurimis- ja arendusprojektid.

2010ndal aastal olulisi investeeringuobjekte ei olnud. Uurimis- ja arendusprojektide peale 2010ndal majandusaastal ei kulutatud ja ei kavatseda ka 2011ndal majandusaastal kulutada.

Tegevjuhtkonna tasud.

Juhatus koosneb kolmest liikmest. Juhatuse liikmetele 2010ndal majandusaastal tasu ei makstud. 2010ndal majandusaastal ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerib Terracorp OÜ tegevjuhtkond oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Terracorp OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- Terracorp OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	43 695	40 801	
Kokku käibevara	43 695	40 801	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	722 520	722 520	2
Kokku põhivara	722 520	722 520	
Kokku varad	766 215	763 321	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	65 884	51 410	3
Kokku lühiajalised kohustused	65 884	51 410	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	653 200	650 200	4
Kokku pikaajalised kohustused	653 200	650 200	
Kokku kohustused	719 084	701 610	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 711	32 031	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 580	-14 320	
Kokku omakapital	47 131	61 711	
Kokku kohustused ja omakapital	766 215	763 321	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Üldhalduskulud	-108	0
Ärikasum (-kahjum)	-108	0
Finantstulud ja -kulud	-14 472	-14 320
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-14 580	-14 320
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 580	-14 320

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-108	0	
Muud rahavood äritegevusest	2	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-106	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	33 000	0	4
Saadud laenude tagasimaksed	-30 000	0	4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 000	0	
Kokku rahavood	2 894	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 801	40 801	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 894	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 695	40 801	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	32 031	76 031
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-14 320	-14 320
31.12.2009	40 000	4 000	17 711	61 711
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-14 580	-14 580
31.12.2010	40 000	4 000	3 131	47 131

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandekohuslase nimetus: Terracorp OÜ

Aruandeperiood: 01.01.2010–31.12.2010

Esitlusvaluuta: EEK

Finantsandmete täpsusaste: täiskroonides

Raamatupidamistava: Eesti hea tava

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutusi ei ole.

Vigade korrigeerimine

Eelmistes perioodides vigu ei ole.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja raha arvelduskontodel.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused kajastatakse bilansis ja kasumiaruandes eesti kroonides bilansipäeval kehtinud Eesti Panga ametliku kursi järgi.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuid kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 3 (RTJ 3).

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 11 (RTJ 11). Kasutatakse ostumeetodit. Edasine kajastamine soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 3 (RTJ 3).

Varud

Varud kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 4 (RTJ 4).

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted vastavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 4 (RTJ 4). Kasutatakse perioodilist kulude arvestust.

Bioloogilised varad

Bioloogilised varad kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 7 (RTJ 7).

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 6 (RTJ 6).

Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne ja immateriaalne põhivara kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 5 (RTJ 5).

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Rendid

Rendid kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 9 (RTJ 9).

Finantskohustused

Finantskohustused kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 3 (RTJ 3).

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldised ja tingimuslikud kohustused kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 8 (RTJ 8).

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 12 (RTJ 12). Sihtfinantseerimine kajastatakse netomeetodil.

Maksustamine

Maksuarvestust peetakse vastavalt Eesti Vabariigi seadusandlusele.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks, kui ühel osapoolel on valitsev või oluline mõju teise osapoole tehtavatele finants- ja tegevusotsustele. Nendeks on Terracorp OÜ puhul osanikud ja juhatuse liikmed.

Tulud

Tulu kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 10 (RTJ 10).

Kulud

Kulu arvestatakse arvestatakse tulude ja kulude vastavuse printsiibi kohaselt — aruandeperioodi tuludest arvatakse maha nendesamade tulude tekkega seotud kulud. Väljaminekuid, millele vastavad tulud tekivad mingil muul perioodil, kajastatakse kuludena samal perioodil, mil tekivad nendega seotud tulud.

Lisa 2 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud (kroonides)

		Kokku
	Fondiosakud	
31.12.2008	722 520	722 520
31.12.2009	722 520	722 520
Kajastatud õiglasest väärtuses	722 520	722 520
31.12.2010	722 520	722 520
Kajastatud õiglasest väärtuses	722 520	722 520

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Muud võlad	65 884	51 410
Intressivõlad	65 884	51 410
Kokku võlad ja ettemaksed	65 884	51 410

Lisa 4 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Laen eraisikult (intress 0%)	172 858		172 858		6
Laen jur. isikutelt (intress 3%)	480 342		480 342		6
Pikaajalised laenud kokku	653 200		653 200		6
Laenukohustused kokku	653 200		653 200		6

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Laen eraisikult (intress 0%)	172 858		172 858		6
Laen jur. isikutelt (intress 3%)	477 342		477 342		6
Pikaajalised laenud kokku	650 200		650 200		6
Laenukohustused kokku	650 200		650 200		6

Lisa 5 Tööjõukulud

(kroonides)

Aruandeperioodil ettevõtte palgalisi töötajaid ei olnud.

Lisa 6 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	653 200	650 200

Aruandeperioodil tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasu ei arvestatud ega makstud ning ei tehtud ka muid olulisi soodustusi.

Lisa 7 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 1. jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest kuupäevast alates konverteeris Terracorp OÜ raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes.

Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Terracorp (registrikood: 11330806) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK TOOL	Juhatuse liige	03.08.2011
RUBEN GORNISCHEFF	Juhatuse liige	05.08.2011
TARMO PANKRATOV	Juhatuse liige	05.08.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 711
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 580
Kokku	3 131
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 131
Kokku	3 131
Juhatus teeb ettepaneku katta kahjum eelmiste perioodide kasumi arvelt.	

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 711
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 580
Kokku	3 131
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 131
Kokku	3 131
Osanikud otsustasid katta kahjum eelmiste perioodide kasumi arvelt.	

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Indrek Tool	38108160284	Tallinn, Harju maakond, Eesti	13300 EEK
OÜ Pankratov&Co	11168961	Pärnu mnt 110-123, Tallinn, Harju maakond, Eesti	13400 EEK
osaühing Maailm	11200216	Vabaduse pst 11-2, Tallinn, Harju maakond, Eesti	13300 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5092894
Mobiiltelefon	+372 5011164
E-posti aadress	rubengff@gmail.com
E-posti aadress	tarmo@sydalinna.ee