

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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	11
Lisa 3 Laenukohustused	11
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Tööjõukulud	12
Lisa 6 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus.

Terracorp OÜ on kantud Äriregistrisse 14.12.2006. a. Ettevõtte osakapital on 40 000 EEK. 2011. majandusaasta oli Terracorp OÜle viies tegevusaasta.

Aruandeaasta peamised tegevusvaldkonnad.

OÜ Terracorp tegevusvaldkonnaks 2011ndal aastal oli väärtpaberite hoidmine. Müügitulu ei saadud. 2012ndal majandusaastal on plaanis äritegevusega jätkata samal moel ja mahus.

Investeeringud. Uurimis- ja arendusprojektid.

2011ndal aastal olulisi investeeringuobjekte ei olnud. Uurimis- ja arendusprojektide peale 2011ndal majandusaastal ei kulutatud ja ei kavatseda ka 2012ndal majandusaastal kulutada.

Tegevjuhtkonna tasud.

Juhatus koosneb kolmest liikmest. Juhatuse liikmetele 2011ndal majandusaastal tasu ei makstud. 2011ndal 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

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	2 793	2 793
Kokku käibevara	2 793	2 793
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	46 177	46 177
Kokku põhivara	46 177	46 177
Kokku varad	48 970	48 970
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	4 211	4 211
Kokku lühiajalised kohustused	4 211	4 211
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	41 747	41 747
Kokku pikaajalised kohustused	41 747	41 747
Kokku kohustused	45 958	45 958
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	200	1 132
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-932
Kokku omakapital	3 012	3 012
Kokku kohustused ja omakapital	48 970	48 970

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Üldhalduskulud	0	-7
Ärikasum (kahjum)	0	-7
Finantstulud ja -kulud	0	-925
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	0	-932
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-932

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	0	-7
Kokku rahavood äritegevusest	0	-7
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	2 109
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 917
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	192
Kokku rahavood	0	185
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 793	2 608
Raha ja raha ekvivalentide muutus	0	185
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 793	2 793

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	1 132	3 944
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-932	-932
31.12.2010	2 556	256	200	3 012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0
31.12.2011	2 556	256	200	3 012

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandekohuslase nimetus: Osaühing Terracorp

Aruandeperiood: 01.01.2011–31.12.2011

Esitlusvaluuta: EUR

Finantsandmete täpsusaste: täiseurodes

Raamatupidamistava: Eesti hea tava, Majandusaasta aruande taksonoomia 2012

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Muid arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutusi võrreldes eelmiste perioodidega ei ole.

Vigade korrigeerimine

Eelmistes perioodides vigu ei ole.

Finantsvarad

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

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 eurodes bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga 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 1000

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

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 brutomeetodil.

Maksustamine

Maksuarvestust peetakse vastavalt Eesti Vabariigi seadusandlusele.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks, kui ühel osapoolel on valitsev või oluline mõju teise osapoolle tehtavatele finants- ja tegevusotsustele. Nendeks on Osaühing Terracorp 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.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital on 10% osakapitalist.

Reservkapital moodustatakse igaaastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal kantakse reservkapitali vähemalt 1/20 puhaskasumist kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

Lisa 2 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Fondiosakud	
31.12.2009	46 177	46 177
31.12.2010	46 177	46 177
Kajastatud õiglasest väärtuses	46 177	46 177
31.12.2011	46 177	46 177
Kajastatud õiglasest väärtuses	46 177	46 177

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen eraisikult	11 048		11 048		0%	EUR
Laen jur. isikutelt	30 699		30 699		3%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	41 747		41 747			
Laenukohustused kokku	41 747		41 747			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen eraisikult	11 048		11 048			
Laen jur. isikutelt	30 699		30 699			
Pikaajalised laenud kokku	41 747		41 747			
Laenukohustused kokku	41 747		41 747			

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud võlad	4 211	4 211
Intressivõlad	4 211	4 211
Kokku võlad ja ettemaksed	4 211	4 211

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ettevõttel palgalisi töötajaid ei olnud.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	41 747	41 747

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

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Terracorp (registrikood: 11330806) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RUBEN GORNISCHEFF	Juhatuse liige	06.08.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	200
Aruandeaasta kasum (kahjum)	
Kokku	200
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	200
Kokku	200

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	200
Aruandeaasta kasum (kahjum)	
Kokku	200
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	200
Kokku	200

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