

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Terratso

registrikood: 10848180

tänavatalu nimi, Saagi 12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10916

telefon: +372 5019879

e-posti aadress: inge@aristata.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2012.aasta käive oli 84 335 eurot. Käive toimus 100% Eesti Vabariigis.

OÜ Terratso 2012.a. põhitegevuseks oli teede ehitusega kaasnevad tööd: truupide päiste valamine, truupide päiste kindlustamine põllukividega, liiklusmärkide vundamentide valmistamine, liiklusmärkide paigaldamine, metallpõrkepiirete remontimine ja haljastustööd ning kasutatud riiete müük.

2013. a. jätkub samade tööde teostamine.

OÜ Terratsos oli 2012.aastal 5 põhikohaga töötajat.

Töötajate palgakulud kokku olid 18 076 eurot, juhatuse liikmetasu ei makstud.

Enamus teostatud töödest on teostatud alltöövõtu korras. Alltöövõtu korras teostatud töödel on kasutatud peatöövõtja tööjõudu.

Firma juhatuse on 1 liikmeline.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 228	17 119	2
Nõuded ja ettemaksed	229	1 212	3
Varud	1 619	779	4
Kokku käibevara	15 076	19 110	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	536	782	5
Kokku põhivara	536	782	
Kokku varad	15 612	19 892	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 914	10 224	6
Kokku lühiajalised kohustused	8 914	10 224	
Kokku kohustused	8 914	10 224	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 856	6 304	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 970	552	
Kokku omakapital	6 698	9 668	
Kokku kohustused ja omakapital	15 612	19 892	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	83 859	90 293	7
Muud äritulud	475	9	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-52 048	-55 978	8
Mitmesugused tegevuskulud	-10 720	-10 148	9
Tööjõukulud	-24 291	-23 318	10;11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-245	-181	
Muud ärikulud	0	-125	
Ärikasum (kahjum)	-2 970	552	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 970	552	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 970	552	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 970	552
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	245	181
Kokku korrigeerimised	245	181
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	983	4 091
Varude muutus	-840	501
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 309	5 765
Kokku rahavood äritegevusest	-3 891	11 090
Kokku rahavood	-3 891	11 090
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 119	6 029
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 891	11 090
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 228	17 119

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	6 304	9 116
Aruandeaasta kasum (kahjum)			552	552
31.12.2011	2 556	256	6 856	9 668
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 970	-2 970
31.12.2012	2 556	256	3 886	6 698

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Terratso OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtuvalt. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud muudes ärikuludes. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjekti, mille soetusmaksumus ületab 64 eur ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Maa ei amortiseerita

Ehitised ja rajatised 10-20 aastat

Masinad ja seadmed 4-10 aastat

Transpordivahendid 3-5 aastat

Muu inventar, tööriistad ja sisseseaded 2-5 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiiseivana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või

põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumise.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Immateriaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Ostetud litsentsid, kaubamärgid jne 4-20 aastat

Teatud juhtudel võib vara omandada nii materiaalse kui ka immateriaalse põhivara tunnuseid. Sellisel juhul klassifitseeritakse vara vastavalt sellele, kumma tunnustele vastab see rohkem

Põhivara arvelevõtmise alampiir 64.-

Tulud

Teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	671	0
Arvelduskontod	12 557	17 119
Kokku raha	13 228	17 119

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Ettemaksed	229	229		
Tulevaste perioodide kulud	229	229		
Kokku nõuded ja ettemaksed	229	229		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	386	386		
Ostjatelt laekumata arved	386	386		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	517	517		
Ettemaksed	309	309		
Tulevaste perioodide kulud	309	309		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 212	1 212		

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	1 619	779
Kokku varud	1 619	779

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	15 763	2 682	18 445	11 896	30 341
Akumuleeritud kulum	-15 763	-2 682	-18 445	-11 773	-30 218
Jääkmaksumus	0	0	0	123	123
Ostud ja parendused		599	599	240	839
Amortisatsioonikulu	6 982	-100	6 882	-80	6 802
Muud muutused	-6 982		-6 982		-6 982
31.12.2011					
Soetusmaksumus	8 782	3 281	12 063	12 136	24 199
Akumuleeritud kulum	-8 782	-2 782	-11 564	-11 853	-23 417
Jääkmaksumus	0	499	499	283	782
Amortisatsioonikulu		-150	-150	-96	-246
31.12.2012					
Soetusmaksumus	8 782	3 280	12 062	12 136	24 198
Akumuleeritud kulum	-8 782	-2 931	-11 713	-11 949	-23 662
Jääkmaksumus	0	349	349	187	536

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6 229	6 229		
Võlad töövõtjatele	1 037	1 037		
Maksuvõlad	1 648	1 648		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 914	8 914		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	7 464	7 464		
Võlad töövõtjatele	1 216	1 216		
Maksuvõlad	1 544	1 544		
Kokku võlad ja ettemaksed	10 224	10 224		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	83 859	90 293
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	83 859	90 293
Kokku müügitulu	83 859	90 293
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Müügitulu teedehitusest	8 626	12 840
Müügitulu mulla ja kaevetöödest	57 911	74 319
Müügitulu kasutatud riiete müügist	0	1 020
Elamute ja mitmelurumide ehitus	15 952	2 114
Lammutustööd	1 370	0
Kokku müügitulu	83 859	90 293

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	45 670	43 986
Energia	255	213
Elektrienergia	255	213
Transpordikulud	0	107
Üür ja rent	2 301	2 301
Töövahendid	790	134
Teenustööd	1 811	5 962
Kasutatud riided	0	1 002
Mehhanismide rent	1 221	2 273
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	52 048	55 978

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	4 574	4 403
Autokulud	6 087	5 702
Muud	59	43
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 720	10 148

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	18 076	17 350
Sotsiaalmaksud	5 965	5 725
Tööandja töötuskindlustusmaks	250	243
Kokku tööjõukulud	24 291	23 318
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	8 076	7 019

Juhatuse liikmetasu pole makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2013

Osaühing Terratso (registrikood: 10848180) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK AAN	Juhatuse liige	30.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 856
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 970
Kokku	3 886
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 886
Kokku	3 886

Aruandeaasta kahjumi täidame eelmiste perioodide kasumiga.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 856
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 970
Kokku	3 886
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 886
Kokku	3 886

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	57911	69.06%	Jah
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	15952	19.02%	Ei
Tee- ja kiirteede ehitus	42111	8626	10.29%	Ei
Ehitusplatside ettevalmistus ja puhastus	43121	1370	1.63%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Indrek Aan	35110230303	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5019879
E-posti aadress	inge@aristata.ee