

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

2011.aasta käive oli 90 301 eurot. Käive toimus 100% Eesti Vabariigis.

OÜ Terratso 2011.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.

2012. a. jätkub samade tööde teostamine.

OÜ Terratsos oli 2011.aastal 5 põhikohaga töötajat.

Töötajate palgakulud kokku olid 17 350 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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 119	6 029	2
Nõuded ja ettemaksed	1 212	5 303	3
Varud	779	1 280	4
Kokku käibevara	19 110	12 612	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	782	123	5
Kokku põhivara	782	123	
Kokku varad	19 892	12 735	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	10 224	3 619	6
Kokku lühiajalised kohustused	10 224	3 619	
Kokku kohustused	10 224	3 619	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 304	2 324	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	552	3 980	
Kokku omakapital	9 668	9 116	
Kokku kohustused ja omakapital	19 892	12 735	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	90 293	71 270	7
Muud äritulud	9	4	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-55 978	-40 059	8
Mitmesugused tegevuskulud	-10 148	-7 376	9
Tööjõukulud	-23 318	-17 654	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-181	-2 079	
Muud ärikulud	-125	-125	
Ärikasum (kahjum)	552	3 981	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	552	3 981	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	552	3 981	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	552	3 981
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	181	2 079
Kokku korrigeerimised	181	2 079
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 091	2 366
Varude muutus	501	265
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 765	-6 129
Kokku rahavood äritegevusest	11 090	2 562
Kokku rahavood	11 090	2 562
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 029	3 467
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 090	2 562
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 119	6 029

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	2 324	5 136
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 980	3 980
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

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 eraldiisevana 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 kulumi.

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)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	17 119	6 029
Kokku raha	17 119	6 029

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	386	4 936
Ostjatelt laekumata arved	386	4 936
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	517	0
Ettemaksed	309	367
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 212	5 303

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	779	1 280
Kokku varud	779	1 280

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	15 763	2 682	18 445	11 896	30 341
Akumuleeritud kulum	-15 504	-2 375	-17 879	-10 260	-28 139
Jääkmaksumus	259	307	566	1 636	2 202
Amortisatsioonikulu	-259	-307	-566	-1 513	-2 079
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	7 464	3 273
Võlad töövõtjatele	1 216	69
Maksuvõlad	1 544	277
Dividendivõlad		
Kokku võlad ja ettemaksed	10 224	3 619

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	90 293	71 270
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	90 293	71 270
Kokku müügitulu	90 293	71 270
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Müügitulu teedehitusest	12 840	0
Müügitulu mulla ja kaevetöödest	74 319	69 727
Müügitulu kasutatud riiete müügist	1 020	1 543
Elamute ja mitteeluruumide ehitus	2 114	0
Kokku müügitulu	90 293	71 270

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	43 986	33 920
Energia	213	210
Elektrienergia	213	210
Transpordikulud	107	181
Üür ja rent	2 301	2 301
Töövahendid	134	92
Teenustööd	5 962	1 983
Kasutatud riided	1 002	1 033
Mehhanismide rent	2 273	339
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	55 978	40 059

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	4 403	3 214
Autokulud	5 702	4 105
Muud	43	57
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 148	7 376

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	17 350	13 034
Sotsiaalmaksud	5 725	4 365
Tööandja töötuskindlustusmakse	243	182
Tööandja haigushüvitis	0	73
Kokku tööjõukulud	23 318	17 654
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	4

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	7 019	6 133

Firma juhatus on 1 liikmeline. Juhatuse liikmetasu ei makstud. Tegevjuhile maksti töötasu.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Terratso (registrikood: 10848180) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK AAN	Juhatuse liige	31.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)	552
Kokku	6 856
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 856
Kokku	6 856

Suurendada eelmiste perioodide kasumit. Dividende ei maksta.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)	552
Kokku	6 856
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 856
Kokku	6 856

Suurendada eelmiste perioodide kasumit. Dividende ei maksta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	74319	82.31%	Jah
Tee- ja kiirteede ehitus	42111	12840	14.22%	Ei
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	2114	2.34%	Ei
Muude kasutatud kaupade jaemüük	47799	1020	1.13%	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