

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Terratso

registrikood: 10848180

tänava/talu nimi, Saagi 12

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10916

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 ettemaksud	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksud	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva	12

Tegevusaruanne

2010.aasta käive oli 1 115 195 miljonit krooni.Käive toimus 100% Eesti Vabariigis.

OÜ Terratso 2010.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.

2011. a. jätkub samade tööde teostamine.

OÜ Terratsos oli 2010.aastal 4 põhikohaga töötajat.

Töötajate palgakulud kokku olid 203 944 krooni, 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	94 329	54 241	2
Nõuded ja ettemaksud	82 976	120 002	3
Varud	20 035	24 192	4
Kokku käibevara	197 340	198 435	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 924	34 454	5
Kokku põhivara	1 924	34 454	
Kokku varad	199 264	232 889	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	56 631	152 527	6
Kokku lühiajalised kohustused	56 631	152 527	
Kokku kohustused	56 631	152 527	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 362	222 604	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 271	-186 242	
Kokku omakapital	142 633	80 362	
Kokku kohustused ja omakapital	199 264	232 889	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 115 139	1 072 828	7
Muud äritulud	56		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-626 794	-701 472	8
Mitmesugused tegevuskulud	-115 412	-163 141	9
Tööjõukulud	-276 225	-338 453	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-32 530	-55 998	
Muud ärikulud	-1 963	-6	
Ärikasum (-kahjum)	62 271	-186 242	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	62 271	-186 242	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 271	-186 242	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	62 271	-186 242
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	32 530	55 998
Kokku korrigeerimised	32 530	55 998
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	37 026	227 151
Varude muutus	4 157	-2 610
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-95 896	-129 284
Kokku rahavood äritegevusest	40 088	-34 987
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-3 325
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-3 325
Kokku rahavood	40 088	-38 312
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	54 241	92 553
Raha ja raha ekvivalentide muutus	40 088	-38 312
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	94 329	54 241

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000		87 470	131 470
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-186 242	-186 242
Makstud dividendid				135 134	135 134
31.12.2009	40 000	4 000	0	36 362	80 362
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				62 271	62 271
31.12.2010	40 000	4 000		98 633	142 633

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 lisa 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 ettemaksud

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumus. 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 soetusmaksumuselt maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 krooni 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 eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud 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 materiaalsetele põhivaradele. 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

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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	94 329	54 241
Kokku raha	94 329	54 241

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	77 227	110 562
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	5 253
Ettemaksed	5 749	4 187
Kokku Nõuded ja ettemaksed	82 976	120 002

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	20 035	24 192
Kokku varud	20 035	24 192

Lisa 5 Materiaalne põhivara (kroonides)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008					
Soetusmaksumus	246 644	41 960	288 604	182 801	471 405
Akumuleeritud kulum	-223 735	-29 596	-253 331	-130 948	-384 279
Jääkmaksumus	22 909	12 364	35 273	51 853	87 126
Ostud ja parendused				3 325	3 325
Amortisatsioonikulu	-18 844	-7 572	-26 416	-29 581	-55 997
31.12.2009					
Soetusmaksumus	246 644	41 960	288 604	186 126	474 730
Akumuleeritud kulum	-242 579	-37 168	-279 747	-160 529	-440 276
Jääkmaksumus	4 065	4 792	8 857	25 597	34 454
Amortisatsioonikulu	-4 065	-4 788	-8 853	-23 677	-32 530
31.12.2010					
Soetusmaksumus	246 644	41 960	288 604	186 126	474 730
Akumuleeritud kulum	-246 644	-41 956	-288 600	-184 206	-472 806
Jääkmaksumus	0	4	4	1 920	1 924

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	51 217	117 894
Võlad töövõtjatele	1 087	24 163
Maksuvõlad	4 327	10 470
Dividendivõlad		0
Kokku võlad ja ettemaksed	56 631	152 527

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 115 139	1 072 828
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 115 139	1 072 828
Kokku müügitulu	1 115 139	1 072 828
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Müügitulu teedehitusest	0	51 985
Müügitulu mulla ja kaevetöödest	1 090 989	1 020 738
Müügitulu kasutatud riiete müügist	24 150	105
Kokku müügitulu	1 115 139	1 072 828

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	530 754	515 171
Energia	3 287	5 448
Elektrienergia	3 287	5 448
Transpordikulud	2 826	5 950
Üür ja rent	36 000	36 000
Töövahendid	1 445	2 488
Teenustööd	31 022	61 665
Kasutatud riided	16 158	23 445
Mehhanismide rent	5 302	51 305
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	626 794	701 472

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	50 301	75 111
Autokulud	64 224	84 823
Muud	887	3 207
Kokku mitmesugused tegevuskulud	115 412	163 141

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	203 944	251 895
Sotsiaalmaksud	68 291	84 158
Tööandja töötuskindlustusmakse	2 855	2 400
Tööandja haigushüvitis	1 135	0
Kokku tööjõukulud	276 225	338 453
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	95 967	113 282

Firma juhatus on 1 liikmeline. Juhatusel liikmetasut ei makstud. Tegevjuhile maksti töötasu.

Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 01.01.2011 ühines Eesti Vabariik eurotsooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest tulenevalt konverteerib OÜ Terratso alates 01.01.2011 oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011 ja järgnevatel majandusaastatel finantsaruanded koostatakse eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku kursiga 15,6466 EEK/EUR.

Aruande digitaalallkirjad

Osühing Terratso (registrikood: 10848180) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK AAN	Juhatuse liige	15.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 362
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 271
Kokku	98 633
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	98 633
Kokku	98 633
2010.aasta kasumit ei jaotata.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 362
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 271
Kokku	98 633
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	98 633
Kokku	98 633

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	1090989	97.83%	Jah
Muude kasutatud kaupade jaemüük	47799	24150	2.17%	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