

Terratso OÜ
Reg.nr 10848180

2008. majandusaasta aruanne

TERRATSO OÜ

2008. aasta majandusaasta aruanne

331778
Harju Maakohus
Registrikeskond
SISSE TULU JA VÄLJALAS

13 -05- 2009

L-17

Postiaadress	Saagi 12
Registrikood	10848180
Telefon	50 19 879
Juhatuse liige	Indrek Aan
Põhitegevusala	Teede ehitus,remont, hooldamine, haljastus
Aruandeaasta algus	01.01.2008
Aruandeaasta lõpp	31.12.2008




Juhatuse liige
Indrek Aan

SISUKORD

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitaal muutuste aruanne	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.....	9
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu.....	11
Lisa 3 Ettemaksed teenuste eest	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Maksuvõlad.....	12
Lisa 6 Müügitulu.....	12
Lisa 7 Kaubad, materjalid ja teenused.....	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud.....	12
Lisa 9 Tööjõukulud.....	13
Müügitulu jaotus vastavalt EMTAK klassifikaatorile	17

Lisatud: Osanike nimekiri
Juhatuse ettepanek


Juhatuse liige
Indrek Aan

TEGEVUSARUANNE

2008.aasta käive oli 1 530 575 miljonit krooni. Käive toimus 100% Eesti Vabariigis.

OÜ Terratso 2008.a. põhitegevuseks oli teede ehitusega kaasnevad tööd: truupide päiste valamine, truupide päiste kindlustamine põllukividega, liiklusmärkide vundamentide valmistamine, liiklusmärkide paigaldamine, metallpõrkepiirete remontimine ja haljastustööd.

2008. aastal lisandus põhitegevusele kasutatud riiete müük.

2009. a. jätkub samade tööde teostamine.

OÜ Terratsos oli 2008.aastal 5 põhikohaga töötajat.

Töötajate palgakulud kokku olid 358 558. 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.



Juhatuses liige
Indrek Aan

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE **Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

Terratso OÜ deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Terratso OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (29.04.2009), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. Terratso OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Tallinnas, 30.aprill 2009.a.



Juhatuseliige
Indrek Aan

Bilanss

VARAD			31.12.2008	31.12.2007
	Lisa			
Käibevara				
Raha			92 553	208 572
Nõuded ja ettemaksud				
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	2		335 977	280 085
<i>Ettemaksud teenuste eest</i>	3		11 176	8 947
<i>Kokku</i>			347 153	289 032
Varud				
<i>Müügiks ostetud kaubad</i>			21 583	0
Käibevara kokku			461 289	497 604
Põhivara				
Materiaalne põhivara				
<i>Masinad ja sedmed</i>	4		12 364	19 936
<i>Transpordivahendid</i>			22 908	48 373
<i>Mööbel ja inventar</i>			51 853	80 409
<i>Kokku</i>			87 125	148 718
Põhivara kokku			87 125	148 718
VARAD KOKKU			548 414	646 322

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

		31.12.2008	31.12.2007
KOHUSTUSED			
Võlad ja ettemaksud			
<i>Võlad tarnijatele</i>		210 680	316 295
<i>Võlad töövõtjatele</i>		34 575	46 870
<i>Maksuvõlad</i>		36 554	56 998
<i>Dividendivõlad</i>		135 135	135 135
<i>Kokku</i>		416 944	555 298
Lühiajalised kohustused kokku		416 944	555 298
Kohustused kokku		416 944	555 298
OMAKAPITAL			
Osakapital		40 000	40 000
Reservid		4 000	4 000
Eelmiste perioodide kasum		47 025	22 033
Aruandeaasta kasum (kahjum)		40 445	24 991
Omakapital kokku		131 470	91 024
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		548 414	646 322



Juhatuses liige
Indrek Aan

Kasumiaruanne

	Lisa	31.12.2008	31.12.2007
Äritulud			
Müügitulu		1 530 418	1 611 477
Muud äritulud		157	154
Äritulud kokku	6	1 530 575	1 611 631
Ärikulud			
Kaubad, materjalid ja teenused	7	920 115	884 025
Mitmesugused tegevuskulud	8	136 092	172 047
Tööjõukulud, sh	9	358 558	427 261
Palgakulu		268 991	320 638
Sotsiaalmaksud		88 762	105 816
Tööandja töötuskindlustus		805	807
Kulum ja väärtuse langus	4	63 689	70 284
Muud ärikulud		11 676	32 284
Ärikulud kokku		1 490 130	1 585 901
Ärikasum		40 445	25 730
Intressikulud		0	739
Kokku finantstulud ja – kulud		0	739
Kasum majandustegevusest			
ARUANDEAASTA KASUM		40 445	24 991



Juhatuseliige
Indrek Aan

Rahavoogude aruanne

	Lisa	31.12.2008	31.12.2007
Rahavood			
äritegevusest			
Aruandeaastakasum		40 445	24 991
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		63 689	70 284
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus			
Nõuded ostjate vastu		-55 892	-69 459
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		-2 229	-4 893
Varud			
Ostetud kaubad müügiks		-21 581	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus			
Võlad töövõtjale		-12 295	-56 474
Võlad tarnijatele		-105 615	153 402
Maksuvõlad		-20 444	12 205
Kokku rahavood äritegevusest		-113 922	130 056
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus		-2 097	-16 168
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-2 097	-16 168
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laenu tagasimaksud		0	-24 854
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		0	-24 854
RAHAVOOD KOKKU		-116 019	89 034
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		208 572	119 538
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-116 019	89 034
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpul		92 553	208 572



Juhatuses liige
Indrek Aan

Omakapital muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2007	40 000	4 000	47 024	91 024
Aruandeaasta puhaskasum			40 445	40 445
Saldo 31.12.2008	40 000	4 000	87 469	131 469



Juhatuseliige
Indrek Aan

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

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 ja ekvivalendid

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

Nõuded ostjate vastu

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 põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjekti, 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.



Juhatusel liige
Indrek Aan

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

<u>Materiaalse põhivara grupp</u>	<u>Kasulik eluiga</u>
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	10-20aastat
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 kulusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulusid lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulusid kajastatakse aruandeperioodi kulusid.

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:

<u>Immateriaalse põhivara grupp</u>	<u>Kasulik eluiga</u>
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.

Tulu kajastamine

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



Juhatuses liige
Indrek Aan

Bilansijärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisele arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahalised majandustehingute mõju ja äritegevusega soetud käibevarad ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2008	31.12.2007
Ostjatelt laekumata arved	335 977	280 085
Kokku	335 977	280 085

Lisa 3 Ettemaksed teenuste eest

	31.12.2008	31.12.2007
Ettemakstud perioodika	3 749	0
Ettemakstud kindlustus	7 427	8 947
Kokku	11 176	8 947

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Transpordivahed	Masinad ja seadmed	Invetar, tööriistad	Kokku
Soetusmaksumus				
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2007	246 644	41 960	180 704	469 308
Soetused			2 097	2 097
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2008	246 644	41 960	182 801	471 405
Akumuleeritud kulum ja allahindlused				
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2007	198 271	22 024	100 295	320 590
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2008	223 735	29 596	130 948	384 279
Jääkväärtus				
Jääkväärtus seisuga 31.12.2007	48 373	19 936	80 409	148 718
Jääkväärtus seisuga 31.12.2008	22 909	12 364	51 853	87 126



Juhatuses liige
Indrek Aan

Lisa 5 Maksuvõlad

	31.12.2008	31.12.2007
Käibemaks	23 837	40 422
Üksikisiku tulumaks	3 831	5 034
Sotsiaalmaks	8 388	10 997
Töötuskindlustusmakse	229	306
Pensionikindlustusmakse	269	239
Kokku	36 554	56 998

Lisa 6 Müügitulu

Kogu müügitulu on saadud Eestis

	31.12.2008	31.12.2007
Müügitulu teedeehitusest	334 158	1 284 317
Müügitulu mulla ja kaevetöödest	1 167 516	327 160
Müügitulu kasutatud riiete müügist	28 744	0
Muud äritulud	157	0
Kokku	1 530 575	1 611 477

Lisa 7 Kaubad, materjalid ja teenused

	31.12.2008	31.12.2007
Materjalid	706 278	407 023
Töövahendid	1 718	74 590
Teenustööd	81 867	265 744
Kasutatud riided	19 777	0
Mehhanismide rent	44 858	92 987
Territooriumi rent	36 000	43 681
Elekter	4 011	0
Ostetud transporditeenus	25 606	0
Kokku	920 115	884 025

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

	31.12.2008	31.12.2007
Kontorikulud	67 814	86 007
Autokulud	52 328	82 207
Komandeeringukulu	14291	0
Muud rahalised kulud	1 659	3 833
Kokku	136 092	172 047



Juhatuseliige
Indrek Aan

Lisa 9 Tööjõukulud

	31.12.2008	31.12.2007
Töötasud	268 991	316 656
Puhkusetasud	0	3 982
Sotsiaalmaks	88 762	105 816
Tööandja töötuskindlustusmakse	805	807
Kokku	358 558	427 261



Juhatuseliige
Indrek Aan

JUHATUSE ALLKIRI 2008 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Terratso OÜ 2008. majandusaasta aruande, allkirjastamine2009 (aruanne kinnitanud
ainuisikuliselt)



Juhatuse liige
Indrek Aan



Juhatuse liige
Indrek Aan


JUHATUSE ETTEPANEK

2008.a. kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 31.12.2007	47 024
2008.a. aruandeaasta kasum	40 445
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2007.a. majandusaasta aruande kinnitamist	87 469

.....

Indrek Aan
Juhatuse liige


Juhatuse liige
Indrek Aan

OSANIKE NIMEKIRI

Indrek Aan

Address: Tallinn, Saagi 12
Isikukood: 35110230303
Osaku nimiväärtus: 40 000



Juhatuseliige
Indrek Aan

Müügitulu jaotus vastavalt EMTAK klassifikaatorile

Ettevõtte müügitulu jagunes aruandeaastal vastavalt EMTAK klassifikaatorile järgnevalt alljärgnevalt:

2008
EEK

Tegevusala	kood	
Teedehitusest	42111	334 158
Mulla- ja kaevetööd	43129	1 167 516
Kasutatud riiete müük	47799	28 744
Kokku		1530418



Juhatuseliige
Indrek Aan