

Terratso OÜ  
Reg.nr 10848180

2006. majandusaasta aruanne

Harju Maakohus  
Registriosakond

SISSE TULNUD

26 -06- 2007

TERRATSO OÜ

2006. aasta majandusaasta aruanne

.....  
*Maris Adamson*

Postiaadress  
Registrikood  
Telefon  
Juhatus liige  
Põhitegevusala

Saagi 12  
10848180  
50 19 879  
Indrek Aan  
Teede ehitus,remont, hooldamine,  
haljastus  
01.01.2006  
31.12.2006

Juhatus liige  
Indrek Aan



## SISUKORD

<b>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE</b> .....	<b>4</b>
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne .....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitaal muutuste aruanne .....	8
<b>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD</b> .....	<b>9</b>
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 Tõõjõukulud.....	12

Lisatud: Osanike nimekiri  
Juhatuse ettepanek kahjumi katteks

Juhatuse liige  
Indrek Aan



## TEGEVUSARUANNE

2006.aasta käive oli 1,83 miljonit krooni. Käive toimus 100% Eesti Vabariigis.

OÜ Terratso 2006.a. põhitegevuseks oli teede ehitusega kaasnevad tööd: truupide päiste valamine, truupide päiste kindlustamine põllukividega, liiklusmärkide vundamentide valmistamine, liiklusmärkide paigaldamine, metallpõrkepiirete remontimine ja haljastustööd. 2007. a. jätkub samade tööde teostamine.

OÜ Terratso oli 2006.aastal 9 põhikohaga töötajat.  
Töötajate palgakulud kokku olid 417 792 krooni, juhatuse liikmetasu ei makstud.  
Firma juhatuse on 1 liikmeline.

## **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 (21.06.2007), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud
4. Terratso OÜ on jätkuvalt tegutsev

Tallinnas, 21. juuni 2007.a.

Juhatuse liige  
Indrek Aan



**Bilanss**

VARAD			31.12.2006	31.12.2005
	Lisa			
Käibevara				
Raha			119 538	144 736
Nõuded ja ettemaksud				
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	2		210 626	524 743
<i>Ettemaksud teenuste eest</i>	3		4 054	16 717
<i>Kokku</i>			214 680	541 460
<b>Käibevara kokku</b>			<b>334 218</b>	<b>686 196</b>
Põhivara				
Materiaalne põhivara	4			
<i>Masinad ja seadmed</i>			24 990	4 626
<i>Transpordivahendid</i>			73 837	119 641
<i>Muu materiaalne põhivara</i>			104 007	50 575
<i>Kokku</i>			202 834	174 842
<b>Põhivara kokku</b>			<b>202 834</b>	<b>174 842</b>
<b>VARAD KOKKU</b>			<b>537 052</b>	<b>861 038</b>
<b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL</b>				
			31.12.2006	31.12.2005
<b>KOHUSTUSED</b>				
Lühiajalised kohustused				
Laenukohustused				
<i>Lühiajalised laenud</i>			24 854	0
<i>Kokku</i>			24 854	0
Võlad ja ettemaksud				
<i>Võlad tarnijatele</i>			162 893	324 240
<i>Võlad töövõtjatele</i>			103 344	60 856
<i>Maskuvõlad</i>	5		44 793	55 930
<i>Dividendivõlad</i>			135 135	135 135
<i>Muud võlad</i>			0	11 559
<i>Lühiajalised eraldised</i>			0	2 750
<i>Kokku</i>			446 165	590 470
Lühiajalised kohustused kokku			471 019	590 470
<b>Kohustused kokku</b>			<b>471 019</b>	<b>590 470</b>
<b>OMAKAPITAL</b>				
Osakapital			40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital			4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)			226 568	276 928
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-204 535	-50 360
<b>Omakapital kokku</b>			<b>66 033</b>	<b>270 568</b>
<b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU</b>			<b>537 052</b>	<b>861 038</b>

Juhatuse liige  
Indrek Aan



**Kasumiaruanne**

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Äritulud			
Müügitulu	6	1 828 334	2 016 114
Muud äritulud		2 964	13 866
<b>Äritulud kokku</b>		<b>1 831 298</b>	<b>2 029 980</b>
Äriikulud			
Kaubad, materjalid ja teenused	7	1 221 089	1 330 896
Mitmesugused tegevuskulud	8	318 078	164 014
Tööjõukulud, sh	9	417 792	500 414
Palgakulu		313 364	374 878
Sotsiaalmaksud		103 410	123 710
Töötuskindlustusmaks		1 018	1 826
Kulum ja väärtuse langus	4	74 105	84 933
Muud äriikulud		103	83
<b>Äriikulud kokku</b>		<b>2 031 167</b>	<b>2 080 340</b>
<b>Ärikasum(-kahjum)</b>		<b>-199 869</b>	<b>-50 360</b>
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulu		4 666	0
Kokku finantstulud ja - kulud		4 666	0
<b>ARUANDEAASTA KASUM</b>		<b>-204 535</b>	<b>-50 360</b>

Juhatuseliige  
Indrek Aan



**Rahavoogude aruanne**

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
<b>Rahavood äritegevusest</b>			
Aruandeaastakasum		-204 535	-50 360
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		74 105	84 933
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus			
Nõuded ostjatele		314 118	-24 883
Ettemakstud tulevaste perioodikulu		12 663	-6 530
Varude muutus			
Varud		0	1040
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus			
Võlad töövõtjatele		30 929	46 130
Võlad tarnijatele		-161 347	-16 456
Maksuvõlad		-11 138	6 195
Lühiajal.eraldiste muutus		-2 750	-13 656
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>		<b>52 045</b>	<b>26 413</b>
<b>Rahavood investeerimistegevusest</b>			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus		-102 097	-72 129
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>		<b>-102 097</b>	<b>-72 129</b>
<b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>			
Saadud laenud		60 000	0
Laenude tagasimaksud		-35 146	0
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>		<b>24 854</b>	<b>0</b>
<b>RAHAVOOD KOKKU</b>		<b>-25 198</b>	<b>-45 716</b>
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>		<b>144 736</b>	<b>190 452</b>
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>		<b>119 538</b>	<b>144 736</b>
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpul</b>		<b>-25 198</b>	<b>-45 716</b>

Juhatuses liige  
Indrek Aan



**Omakapital muutuste aruanne**

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	<b>Kokku</b>
Saldo 31.12.2004	40 000	4 000	276 928	<b>320 928</b>
2005 aasta kahjum	-	-	-50 360	<b>-50 360</b>
Saldo 31.12.2005	40 000	4 000	226 568	<b>270 568</b>
Aruandeaasta kahjum	-	-	-204535	<b>-204 535</b>
Saldo 31.12.2006	40 000	4 000	22 033	<b>66 033</b>

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 ärikuuludes. 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 akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjekti, mille soetusmaksumusu 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 määratu 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 sisseseades	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 kasulikkude 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:

<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 seotud käibevarad ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

### **Lisa 2. Nõuded ostjate vastu**

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	210 626	524 743
<b>Kokku</b>	<b>210 626</b>	<b>524 743</b>

### **Lisa 3 Ettemaksed teenuste eest**

	31.12.2006	31.12.2005
Ettemakstud perioodika	1 520	5 828
Ettemakstud kindlustus	2 534	10 889
<b>Kokku</b>	<b>4 054</b>	<b>16 717</b>

### **Lisa 4 Materiaalne põhivara**

	Masinad ja seadmed	Transpor- divahed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
<b>Soetusmaksumus</b>				
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	11 673	312 118	92 726	<b>416 517</b>
Soetused	26 059	-	76 038	<b>102 097</b>
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	37 732	312 118	168 764	<b>518 614</b>
<b>Akumuleeritud kulum ja allahindlused</b>				
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	7 047	192 477	42 151	<b>241 675</b>
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	5695	45 804	22 606	<b>74 105</b>
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006	12 742	238 281	64 757	<b>315780</b>
<b>Jääkväärtus</b>				
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	4 626	119 641	50 575	<b>174 842</b>
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	24 990	73 837	104 007	<b>202 834</b>

Juhatuse liige  
Indrek Aan



**Lisa 5 Maksuvõlad**

	<b>31.12.2006</b>	<b>31.12.2005</b>
Käibemaks	33 840	35 465
Üksikisiku tulumaks	3 408	6 748
Sotsiaalmaks	7 267	12 974
Töötuskindlustusmakse	202	593
Pensionikindlustusmakse	76	151
<b>Kokku</b>	<b>44 793</b>	<b>55 931</b>

**Lisa 6 Müügitulu**

Kogu müügitulu on saadud Eestis

	<b>31.12.2006</b>	<b>31.12.2005</b>
Müügitulu teenuste müügist	1 470 281	2 016 114
Müügitulu muudest tegevustest	358 053	0
<b>Kokku</b>	<b>1 828 334</b>	<b>2 016 114</b>

**Lisa 7 Kaubad, materjalid ja teenused**

	<b>31.12.2006</b>	<b>31.12.2005</b>
Materjalid	737 984	724 830
Töövahendid	22 217	56 418
Teenustööd	343 001	333 796
Mehhanismide rent	81 887	13 146
Territooriumi rent	36 000	36 000
<b>Kokku</b>	<b>1 221 089</b>	<b>1 164 190</b>

**Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud**

	<b>31.12.2006</b>	<b>31.12.2005</b>
Kontorikulud	89 235	82 359
Autokulud	182 626	245 917
Komandeeringukulu	42 495	0
Muud rahalised kulud	3722	2 444
<b>Kokku</b>	<b>318 078</b>	<b>330 720</b>

**Lisa 9 Tööjõukulud**

	<b>31.12.2006</b>	<b>31.12.2005</b>
Töötasud	311 361	365 052
Puhkusetasud	2 003	9 826
Sotsiaalmaks	103 410	123 710
Tööandja töötuskindlustusmakse	1 018	1 826
<b>Kokku</b>	<b>417 792</b>	<b>500 414</b>

Juhatuse liige  
Indrek Aan



JUHATUSE ALLKIRI 2006 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Terratso OÜ 2005. majandusaasta aruande, allkirjastamine 21.juunil 2007 (aruanne kinnitanud osanike üldkoosoleku otsusega nr )

Juhatuses liige  
Indrek Aan

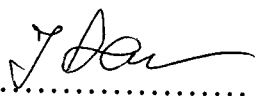


Juhatuses liige  
Indrek Aan



## JUHATUSE ETTEPANEK KAHJUMI KATMISEKS

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 31.12.2005	226 568
2006.a. aruandeaasta kahjum	-204 535
Eelmise perioodi jaotamata kasumi jääk pärast 2006.a. majandusaasta aruande kinnitamist	22 033

.....  


Indrek Aan  
Juhatuse liige

## OSANIKE NIMEKIRI

Indrek Aan

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

Juhatuseliige  
Indrek Aan

