

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing TERRIWELL

registrikood: 10860956

tänava/talu nimi, Vägeva tee 38-19

maja ja korteri number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75312

telefon: +372 5099641

e-posti address: terriwell@hotmail.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 Nõuded ja ettemaksud	10
Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 5 Kapitalirent	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksud	12
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Osaühing Terriwell 2015.aasta põhitegevuseks oli arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus.

2015.a. moodustas OÜ Terriwell müügitulu 156 743 eurot (2014.a. 161 452 eurot).

2016.a. jätkab OÜ Terriwell arvutisüsteemide ja andmebaaside haldusteenuse osutamisega.

Keskmine töötajate arv oli 2015.a oli 2 ning tööjõukulude kogusumma 29 346 eurot (2014.a. 24 862 eurot).

Juhatuse liikmele juhtimistegevuse eest lisatasu ei makstud.

Kristian Jõema
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	17 027	14 663
Nõuded ja ettemaksud	13 922	13 507
Varud	33	33
Kokku käibevarad	30 982	28 203
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	1 250	1 250
Materiaalsed põhivarad	66 009	87 707
Kokku põhivarad	67 259	88 957
Kokku varad	98 241	117 160
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	7 415	7 898
Võlad ja ettemaksud	25 710	25 736
Kokku lühiajalised kohustised	33 125	33 634
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	14 366	21 808
Kokku pikaajalised kohustised	14 366	21 808
Kokku kohustised	47 491	55 442
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 906	35 624
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 032	23 282
Kokku omakapital	50 750	61 718
Kokku kohustised ja omakapital	98 241	117 160

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	167 209	156 743
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-69 909	-60 120
Mitmesugused tegevuskulud	-24 271	-28 149
Tööjõukulud	-36 339	-29 345
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-21 698	-9 547
Muud ärikulud	-13	-25
Ärikasum (kahjum)	14 979	29 557
Intressikulud	-947	-1 277
Muud finantstulud ja -kulud	0	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 032	28 282
Tulumaks	-5 000	-5 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 032	23 282

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	14 979	29 557
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	21 698	9 547
Kokku korrigeerimised	21 698	9 547
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-415	4 936
Varude muutus	0	-33
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-26	-3 564
Kokku rahavood äritegevusest	36 236	40 443
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksud	0	200
Laekunud intressid	0	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	202
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksud	-7 925	-18 463
Makstud intressid	-947	-1 277
Makstud dividendid	-20 100	-20 300
Makstud ettevõtte tulumaks	-4 900	-4 671
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-33 872	-44 711
Kokku rahavood	2 364	-4 066
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 663	18 729
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 364	-4 066
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 027	14 663

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	256	55 624	58 436
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 282	23 282
Väljakuulutatud dividendid			-20 000	-20 000
31.12.2015	2 556	256	58 906	61 718
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 032	9 032
Väljakuulutatud dividendid			-20 000	-20 000
31.12.2016	2 556	256	47 938	50 750

Täpsem informatsioon osakapitali kirjete kohta on toodud lisas 7

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Terriwell 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglasel väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumus (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara on võetud algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 959 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad- ja seadmed	5-10 aastat
Muu materiaalne põhivara	5 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulud) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooniperioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 395	11 395
Ostjatelt laekumata arved	13 100	13 100
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 705	-1 705
Muud nõuded	2 170	2 170
Laenuõuded	2 170	2 170
Ettemaksed	357	357
Muud makstud ettemaksed	357	357
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 922	13 922
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 997	9 997
Ostjatelt laekumata arved	11 702	11 702
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 705	-1 705
Muud nõuded	2 170	2 170
Laenuõuded	2 170	2 170
Ettemaksed	1 340	1 340
Tulevaste perioodide kulud	1 340	1 340
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 507	13 507

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	3 513	3 713
Käibemaks	986	1 870
Üksikisiku tulumaks	759	623
Sotsiaalmaks	1 473	1 171
Kohustuslik kogumispension	89	78
Töötuskindlustusmaksed	107	94
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 927	7 549

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	111 418	11 021	122 439	1 024	123 463
Akumuleeritud kulum	-15 252	-10 667	-25 919	-290	-26 209
Jääkmaksumus	96 166	354	96 520	734	97 254
Amortisatsioonikulu	-9 092	-250	-9 342	-205	-9 547
31.12.2015					
Soetusmaksumus	111 418	11 021	122 439	1 024	123 463
Akumuleeritud kulum	-24 344	-10 917	-35 261	-495	-35 756
Jääkmaksumus	87 074	104	87 178	529	87 707
Amortisatsioonikulu	-21 389	-104	-21 493	-205	-21 698
31.12.2016					
Soetusmaksumus	111 418	11 021	122 439	1 024	123 463
Akumuleeritud kulum	-45 733	-11 021	-56 754	-700	-57 454
Jääkmaksumus	65 685	0	65 685	324	66 009

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	12 kuu jooksul
LHV Pank AS	7 415	7 415
Kapitalirendikohustised kokku	7 415	7 415
	31.12.2015	12 kuu jooksul
LHV Pank AS	7 226	7 226
Muud	672	672
Kapitalirendikohustised kokku	7 898	7 898

Lisa 6 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 558	3 558
Võlad töövõtjatele	3 154	3 154
Maksuvõlad	6 927	6 927
Muud võlad	12 071	12 071
Dividendivõlad	12 050	12 050
Muud viitvõlad	21	21
Kokku võlad ja ettemaksud	25 710	25 710
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 300	2 300
Võlad töövõtjatele	3 140	3 140
Maksuvõlad	7 549	7 549
Muud võlad	12 171	12 171
Dividendivõlad	12 150	12 150
Muud viitvõlad	21	21
Saadud ettemaksud	576	576
Kokku võlad ja ettemaksud	25 736	25 736

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
OÜ Terriwell osade väiksem nimiväärtus on 1 euro.		

OÜ Terriwell jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2016 moodustas 47 938(2015: 58 906) eurot.

Dividendide väljamaksmisel omanikule kaasneb tulumaksukulu 20/80 netodividendina väljamakstavalt summalt.

Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikule võimalik dividendidena välja maksta 38 350 (2015: 47 125) eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 9 588(2015: 11 781) eurot

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	167 209	156 743
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	167 209	156 743
Kokku müügitulu	167 209	156 743
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	59 829	59 858
Muud infotehnoloogia ja arvutialased tegevused	80 807	70 267
Raamatupidamisteenus	26 573	26 618
Kokku müügitulu	167 209	156 743

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-27 184	-21 932
Sotsiaalmaksud	-9 155	-7 413
Kokku tööjõukulud	-36 339	-29 345
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 216	1 260	18 777	4 310

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2016	2015
Arvestatud tasu	11 244	9 946

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Osaühing TERRIWELL (registrikood: 10860956) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTIAN JÕEMA	Juhatuse liige	09.11.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 906
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 032
Kokku	47 938
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Täiendavad sissemaksed osakapitali	7 938
Kokku	47 938

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 906
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 032
Kokku	47 938
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 938
Kokku	47 938

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	80807	48.33%	Jah
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	59829	35.78%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	26573	15.89%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristian Jõema	37810240302		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5099641
E-posti aadress	terriwell@hotmail.ee