

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing TERRIWELL

registrikood: 10860956

tänava/talu nimi, Pargi tee 3/5-9

maja ja korteri number:

küla: Peetri küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75312

telefon: +372 5099641

e-posti aadress: 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 ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Osaühing Terriwell 2012.aasta põhitegevuseks oli arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus.

2012.a. moodustas OÜ Terriwell müügitulu 175 209 eurot(2011.a. 89 750 eurot).

2013.a. jätkab OÜ Terriwell arvutisüsteemide ja andmebaaside haldusteenuse osutamisega.

Keskmine töötajate arv oli 2012.a oli 2 ning tööjõukulude kogusumma 14 078 eurot (2011.a. 9 345 eurot).

Juhatuse liikmele juhtimistegevuse eest lisatasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 889	5 495	
Nõuded ja ettemaksed	19 307	11 838	2
Kokku käibevara	27 196	17 333	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 044	1 474	
Materiaalne põhivara	34 162	38 327	5
Kokku põhivara	35 206	39 801	
Kokku varad	62 402	57 134	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11 282	3 673	6
Võlad ja ettemaksed	18 064	10 283	7
Kokku lühiajalised kohustused	29 346	13 956	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	11 295	6
Kokku pikaajalised kohustused	0	11 295	
Kokku kohustused	29 346	25 251	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 071	24 430	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 173	4 641	
Kokku omakapital	33 056	31 883	
Kokku kohustused ja omakapital	62 402	57 134	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	175 209	88 267	9
Muud äritulud	0	3 024	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-110 630	-44 458	10
Mitmesugused tegevuskulud	-25 705	-24 441	11
Tööjõukulud	-14 078	-9 345	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 165	-4 150	
Muud ärikulud	-64	-145	
Ärikasum (kahjum)	20 567	8 752	
Finantstulud ja -kulud	-407	-1 453	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 160	7 299	
Tulumaks	-3 987	-2 658	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 173	4 641	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	20 567	8 752
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 165	4 150
Kokku korrigeerimised	4 165	4 150
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 469	1 575
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 581	-4 934
Muud rahavood äritegevusest	2	4
Kokku rahavood äritegevusest	20 846	9 547
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 250
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-1 000	-7 741
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	1 400	5 939
Antud laenud	-6 407	-2 000
Antud laenude tagasimaksed	6 407	2 000
Laekunud intressid	16	40
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	22
Kokku rahavood investeerimistegevusest	416	-2 990
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-1 000	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 686	-3 456
Makstud intressid	-395	-540
Makstud dividendid	-10 800	-6 200
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 987	-1 648
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-18 868	-11 844
Kokku rahavood	2 394	-5 287
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 495	10 782
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 394	-5 287
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 889	5 495

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	34 430	37 242
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	4 641	4 641
Makstud dividendid	0	0	-10 000	-10 000
31.12.2011	2 556	256	29 071	31 883
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	16 173	16 173
Makstud dividendid	0	0	-15 000	-15 000
31.12.2012	2 556	256	30 244	33 056

Täpsem informatsioon osakapitali kirjete kohta on toodud lisas 8.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Terriwell 2012. 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Finantsinvesteeringud

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

Nõuded ja ettemaksed

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 laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 959 eurot.

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 959 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat

Rendid

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

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikul) 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.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	11 890	11 890		
Ostjatelt laekumata arved	13 260	13 260		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 370	-1 370		
Muud nõuded	2 996	2 996		
Laenunõuded	2 996	2 996		
Ettemaksed	4 421	4 421		
Tulevaste perioodide kulud	4 289	4 289		
Muud makstud ettemaksed	132	132		
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 307	19 307		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 607	8 607		
Ostjatelt laekumata arved	9 977	9 977		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 370	-1 370		
Muud nõuded	2 141	2 141		
Laenunõuded	2 141	2 141		
Ettemaksed	1 090	1 090		
Tulevaste perioodide kulud	999	999		
Muud makstud ettemaksed	91	91		
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 838	11 838		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	2 392	1 276
Käibemaks	1 441	777
Üksikisiku tulumaks	136	357
Sotsiaalmaks	324	547
Kohustuslik kogumispension	20	34
Töötuskindlustusmaksed	41	81
Intress	7	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 361	3 080

Lisa 4 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2010	651	651
Soetamine	7 741	7 741
Müük müügihinnas või lunastamine	-5 939	-5 939
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-979	-979
31.12.2011	1 474	1 474
Soetamine	1 000	1 000
Müük müügihinnas või lunastamine	-1 400	-1 400
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-30	-30
31.12.2012	1 044	1 044

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid		
31.12.2010				
Soetusmaksumus	43 864	9 771	53 635	53 635
Akumuleeritud kulum	-8 170	-4 238	-12 408	-12 408
Jääkmaksumus	35 694	5 533	41 227	41 227
Ostud ja parendused		1 250	1 250	1 250
Amortisatsioonikulu	-2 049	-2 101	-4 150	-4 150
31.12.2011				
Soetusmaksumus	43 864	11 021	54 885	54 885
Akumuleeritud kulum	-10 219	-6 339	-16 558	-16 558
Jääkmaksumus	33 645	4 682	38 327	38 327
Amortisatsioonikulu	-2 049	-2 116	-4 165	-4 165
31.12.2012				
Soetusmaksumus	40 988	11 021	52 009	52 009
Akumuleeritud kulum	-9 392	-8 455	-17 847	-17 847
Jääkmaksumus	31 596	2 566	34 162	34 162

Terriwell OÜ kannab põhivara nimekirjast välja transpordivahendi, mille soetusmaksumus on 2876 eurot ja akumuleeritud kulum 2876 eurot.

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising AS	11 282	11 282			4,778	EUR	15.06.2013
Kapitalirendikohustused kokku	11 282	11 282					

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising AS	14 968	3 673	11 295		4,778%	EUR	15.06.2013
Kapitalirendikohustused kokku	14 968	3 673	11 295				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	31 595	33 645
Kokku	31 595	33 645

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 261	4 261			
Võlad töövõtjatele	1 340	1 340			
Maksuvõlad	4 361	4 361			3
Muud võlad	8 026	8 026			
Dividendivõlad	8 000	8 000			
Muud viitvõlad	26	26			
Saadud ettemaksed	76	76			
Muud saadud ettemaksed	76	76			
Kokku võlad ja ettemaksed	18 064	18 064			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 869	1 869			
Võlad töövõtjatele	1 534	1 534			
Maksuvõlad	3 080	3 080			3
Muud võlad	3 800	3 800			
Dividendivõlad	3 800	3 800			
Kokku võlad ja ettemaksed	10 283	10 283			

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
OÜ Terriwell osade väiksem nimiväärtus on 1 euro.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	175 209	88 267
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	175 209	88 267
Kokku müügitulu	175 209	88 267
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	55 900	45 790
Muud infotehnoloogia ja arvutialased tegevused	106 980	40 464
Raamatupidamisteenus	12 329	2 013
Kokku müügitulu	175 209	88 267

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-690	-1 556
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-100 850	-41 598
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-9 090	-1 304
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-110 630	-44 458

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-1 431	-5 888
Energia	-5 915	-4 010
Kütus	-5 915	-4 010
Mitmesugused bürookulud	-1 968	-2 986
Lähetuskulud	-43	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-18
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-1 370
Autokulud	-8 586	-5 452
Kindlustus	-1 605	-1 756
Muud	-6 157	-2 961
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-25 705	-24 441

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-10 427	-6 951
Sotsiaalmaksud	-3 651	-2 394
Kokku tööjõukulud	-14 078	-9 345
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-30	-980
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-30	-980
Intressitulud	16	40
Intressitulu laenudelt	16	40
Intressikulud	-395	-540
Intressikulu kapitalirendilt	-395	-540
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	23
Muud finantstulud ja -kulud	2	4
Kokku finantstulud ja -kulud	-407	-1 453

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 480	3 735

Juhatuse liikmele juhtimistegevuse eest tasu ei maksta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2013

Osaühing TERRIWELL (registrikood: 10860956) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTIAN JÕEMA	Juhatuse liige	02.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 071
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 173
Kokku	30 244
Jaotamine	
Dividendideks	22 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 244
Kokku	30 244

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 071
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 173
Kokku	30 244
Jaotamine	
Dividendideks	22 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 244
Kokku	30 244

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	106980	61.06%	Jah
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	55900	31.90%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	12329	7.04%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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