

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing TERRIWELL

registrikood: 10860956

tänava/talu nimi, Pargi tee 3/5-9
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Peetri küla

vald: Rae vald

postsihtnumber: 75312

maakond: Harju maakond

telefon: +3725099641

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Muud äritulud	14
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Muud ärikulud	15
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 19 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Osaühing Terriwell 2010.aasta põhitegevuseks oli arvutiteenuste osutamine.

2010.a. moodustas OÜ Terriwell müügitulu 1 497 tuhat krooni.

2011.a. jätkab OÜ Terriwell arvutiteenuste osutamist.

Keskmine töötajate arv oli 2010.a oli 1 ning tööjõukulude kogusumma 97 tuhat krooni.

Juhatusel liikmele juhtimistegevuse eest lisatasu ei makstud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	168 704	86 563	2
Nõuded ja ettemaksed	209 861	200 332	3
Kokku käibevara	378 565	286 895	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	10 187	24 085	5
Materiaalne põhivara	645 061	707 701	6
Kokku põhivara	655 248	731 786	
Kokku varad	1 033 813	1 018 681	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	54 065	72 423	9
Võlad ja ettemaksed	162 853	217 334	10
Kokku lühiajalised kohustused	216 918	289 757	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	234 197	288 261	9
Kokku pikaajalised kohustused	234 197	288 261	
Kokku kohustused	451 115	578 018	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	11
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	396 663	332 101	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	142 035	64 562	
Kokku omakapital	582 698	440 663	
Kokku kohustused ja omakapital	1 033 813	1 018 681	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 496 761	1 114 075	12
Muud äritulud	25 016	10 975	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-865 349	-561 579	14
Mitmesugused tegevuskulud	-308 771	-311 835	15
Tööjõukulud	-97 425	-111 978	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-62 640	-52 075	9
Muud ärikulud	-3 269	-528	17
Ärikasum (-kahjum)	184 323	87 055	
Finantstulud ja -kulud	-21 023	-17 177	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	163 300	69 878	
Tulumaks	-21 265	-5 316	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	142 035	64 562	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	184 323	87 055
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	62 640	52 075
Kokku korrigeerimised	62 640	52 075
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 529	-64 129
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	25 520	35 815
Muud rahavood äritegevusest	28	26
Kokku rahavood äritegevusest	262 982	110 842
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-69 900
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-30 000
Antud laenud	-30 000	-52 800
Antud laenude tagasimaksed	30 000	50 300
Laekunud intressid	1 000	3 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 000	-99 400
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	250	84 000
Saadud laenude tagasimaksed	-22 000	-62 250
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-50 672	-47 492
Makstud intressid	-8 154	-14 288
Makstud dividendid	-80 000	-20 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-21 265	-5 316
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-181 841	-65 346
Kokku rahavood	82 141	-53 904
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	86 563	140 467
Raha ja raha ekvivalentide muutus	82 141	-53 904
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	168 704	86 563

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	432 101	476 101
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			64 562	64 562
Makstud dividendid			-100 000	-100 000
31.12.2009	40 000	4 000	396 663	440 663
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			142 035	142 035
31.12.2010	40 000	4 000	538 698	582 698

Täpsem informatsioon osakapitali ja muude omakapitali kirjete kohta on toodud lisas 11.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Terriwell 2010. 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 Eesti kroonides.

Raha

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

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglasest väärtusest, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, 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 15 000 krooni. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 15 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

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 akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 15000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	4

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 (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.

Kasutusrendimaksud 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 kulusi. 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 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	77 565	86 198
Arvelduskontod	91 139	365
Swedbank	90 649	365
LHV Pank	490	0
Kokku raha	168 704	86 563

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	152 767	108 660
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	4 984
Muud nõuded	0	2 114
Ettemaksed	1 277	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	22 316	51 074
Antud laenud	33 500	33 500
Kokku Nõuded ja ettemaksed	209 861	200 332

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		2 658		5 316
Käibemaks		22 569	4 984	0
Üksikisiku tulumaks		1 329		1 228
Sotsiaalmaks		3 756		3 237
Kohustuslik kogumispension		228		142
Töötuskindlustusmaksed		478		412
Ettemaksukonto jääk	1		0	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	31 018	4 984	10 335

Lisa 5 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	Aktsiad ja osad	Kokku
Soetamine	30 000	30 000
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-5 915	-5 915
31.12.2009	24 085	24 085
Kajastatud õiglases väärtuses	24 085	24 085
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-13 898	-13 898
31.12.2010	10 187	10 187

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid		
31.12.2008				
Soetusmaksumus	686 326	82 989	769 315	769 315
Akumuleeritud kulum	-61 456	-17 983	-79 439	-79 439
Jääkmaksumus	624 870	65 006	689 876	689 876
Ostud ja parendused	0	69 900	69 900	69 900
Muud ostud ja parendused	0	69 900	69 900	69 900
Amortisatsioonikulu	-34 314	-17 761	-52 075	-52 075
31.12.2009				
Soetusmaksumus	686 326	152 889	839 215	839 215
Akumuleeritud kulum	-95 770	-35 744	-131 514	-131 514
Jääkmaksumus	590 556	117 145	707 701	707 701
Amortisatsioonikulu	-32 064	-30 576	-62 640	-62 640
31.12.2010				
Soetusmaksumus	686 326	152 889	839 215	839 215
Akumuleeritud kulum	-127 834	-66 320	-194 154	-194 154
Jääkmaksumus	558 492	86 569	645 061	645 061

Lisa 7 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik					
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Swedbank Liising AS	288 262	54 065	234 197		15.06.2013
Kapitalirendikohustused kokku	288 262	54 065	234 197		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Swedbank Liising AS	338 934	50 673	288 261		15.06.2013
Kapitalirendikohustused kokku	338 934	50 673	288 261		

Lisa 8 Kasutusrent

(kroonides)

	2010	2009
Kasutusrenditulu	25 016	10 975

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	100 372	90 398
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	45 788	75 910
1-5 aasta jooksul	117 998	166 006

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Osaniku laen	0	0		
Kapitalirendikohustused kokku	288 262	54 065	234 197	
Laenukohustused kokku	288 262	54 065	234 197	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Osaniku laen	21 750	21 750	0	
Lühiajalised laenud kokku	21 750	21 750	0	
Kapitalirendikohustused kokku	338 934	50 673	288 261	
Laenukohustused kokku	360 684	72 423	288 261	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	111 870	105 465	
Võlad töövõtjatele	19 959	20 483	
Maksuvõlad	31 018	10 335	4
Muud võlad	0	1 044	
Saadud ettemaksed	7	7	
Dividendivõlg	0	80 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	162 854	217 334	

Lisa 11 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus		
Osade nimiväärtus on 100 krooni		

OÜ Terriwell jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2010 moodustas 155 932 (31. detsember 2009: 64 562) krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 123 186 krooni (31. detsembril 2009: 51 004 krooni) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 32 746 krooni (31. detsembril 2009: 13 558 krooni).

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 496 761	1 114 075
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 496 761	1 114 075
Kokku müügitulu	1 496 761	1 114 075
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	651 332	688 281
Muud infotehnoloogia ja arvutialased tegevused	835 429	404 347
Kaatri rent	0	21 447
Raamatupidamisteenus	10 000	0
Kokku müügitulu	1 496 761	1 114 075

Lisa 13 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Rendi- ja üüritulu	25 016	10 975
Kokku muud äritulud	25 016	10 975

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	-46 984	-39 639
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-702 650	-433 183
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-87 650	-57 386
Muud ostetud teenused	-28 065	-31 371
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-865 349	-561 579

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	-100 372	-94 065
Energia	-52 811	-41 533
Kütus	-52 811	-41 533
Mitmesugused bürookulud	-45 612	-64 542
Riiklikud ja kohalikud maksud	-280	-300
Autokulud	-30 662	-60 506
Muud teenused	0	0
Kindlustus	-27 598	-21 666
Muud	-51 436	-29 223
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-308 771	-311 835

Lisa 16 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	-72 481	-83 103
Sotsiaalmaksud	-24 944	-28 875
Kokku tööjõukulud	-97 425	-111 978
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 17 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	-3 207	-528
Muud	-62	0
Kokku muud ärikulud	-3 269	-528

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-13 898	-5 915
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-13 898	-5 915
Intressitulud	1 000	3 000
Intressitulu laenudelt	1 000	3 000
Intressikulud	-8 154	-14 288
Intressikulu kapitalirendilt	-8 154	-14 288
Muud finantstulud ja -kulud	28	26
Kokku finantstulud ja -kulud	-21 024	-17 177

Lisa 19 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	2 114	21 750

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2010	2009
Arvestatud tasu	52 291	51 920

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing TERRIWELL (registrikood: 10860956) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTIAN JÕEMA	Juhatuse liige	29.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	396 663
Aruandeaasta kasum (kahjum)	142 035
Kokku	538 698
Jaotamine	
Dividendideks	-156 466
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	538 698
Kokku	382 232

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	396 663
Aruandeaasta kasum (kahjum)	142 035
Kokku	538 698
Jaotamine	
Dividendideks	-156 466
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	538 698
Kokku	382 232

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	835429	55.82%	Jah
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	651332	43.52%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	10000	0.67%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristian Jõema	37810240302	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 50 99 641
E-posti aadress	terriwell@hotmail.ee