

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: osäühing TERITAJA

registrikood: 11184954

tänavatalu nimi, Vinkli tn 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12618

telefon: +372 53313606

e-posti aadress: margus@teritaja.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Varud	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Teritaja OÜ põhitegevusala on projektipõhine mööbli müük. 2017 a tulemus oli hea .

2018 a jätkab Teritaja OÜ samas valdkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	26 211	24 468
Nõuded ja ettemaksed	117 264	104 682
Varud	23 201	5 255
Kokku käibevarad	166 676	134 405
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	112 150	101 257
Kokku põhivarad	112 150	101 257
Kokku varad	278 826	235 662
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	3 572	38 749
Võlad ja ettemaksed	85 276	32 355
Kokku lühiajalised kohustised	88 848	71 104
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	46 693	38 501
Kokku pikaajalised kohustised	46 693	38 501
Kokku kohustised	135 541	109 605
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	123 104	88 874
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 229	34 231
Kokku omakapital	143 285	126 057
Kokku kohustised ja omakapital	278 826	235 662

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	454 667	265 831
Muud äritulud	36	4 449
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-403 849	-214 532
Mitmesugused tegevuskulud	-15 272	-9 513
Tööjõukulud	-11 504	-4 259
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 096	-3 081
Muud ärikulud	-20	-140
Ärikasum (kahjum)	18 962	38 755
Muud finantstulud ja -kulud	-1 733	-4 524
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 229	34 231
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 229	34 231

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Teritaja 2017.a. raamatupidamise aastaruanne 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 toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Teritaja kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil- äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31.detsembri ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

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

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse bilansis ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamisega seotud otsestest ja kaudsetest kuludest, millela varud ei oleks praeguses seisukorras ja koguses, sealhulgas mittetagastatavad maksud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639,11 EUR (10 000 EEK) 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.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Põhivara amortisatsiooninormiks materiaalse põhivara puhul on 20% aastas,

Finantskohustised

Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	22 550	5 245
Ettemaksed varude eest	651	10
Kokku varud	23 201	5 255

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				3
Käibemaks	5 743	1 700		10 420
Üksikisiku tulumaks		205		130
Sotsiaalmaks		413		413
Kohustuslik kogumispension		25		17
Töötuskindlustusmaksed		30		21
Ettemaksukonto jääk	5 529		2 688	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 272	2 373	2 688	11 004

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	2 000	2 000		
Lühiajalised laenud kokku	2 000	2 000		
Lühiajalised võlakirjad				
Pangalaenu lühiajaline osa	1 572	1 572		
Lühiajalised võlakirjad kokku	1 572	1 572		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	38 501		38 501	
Pikaajalised laenud kokku	38 501		38 501	
Kapitalirendikohustised kokku	8 192		8 192	
Laenukohustised kokku	50 265	3 572	46 693	
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	28 000	28 000		
Lühiajalised laenud kokku	28 000	28 000		
Lühiajalised võlakirjad				
Pangalaenu lühiajaline osa	10 749	10 749		
Lühiajalised võlakirjad kokku	10 749	10 749		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	38 501		38 501	
Pikaajalised laenud kokku	38 501		38 501	
Laenukohustised kokku	77 250	38 749	38 501	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	68 140	68 140
Võlad töövõtjatele	800	800
Maksuvõlad	2 373	2 373
Muud võlad	13 753	13 753
Saadud ettemaksed	210	210
Muud saadud ettemaksed	210	210
Kokku võlad ja ettemaksed	85 276	85 276
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	20 651	20 651
Võlad töövõtjatele	700	700
Maksuvõlad	11 004	11 004
Kokku võlad ja ettemaksed	32 355	32 355

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	8 050	2 329
Sotsiaalmaksud	3 454	1 930
Kokku tööjõukulud	11 504	4 259
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016
	Nõuded	Kohustised	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 190	235	31 903

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Laen	27 190	8 000	8 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	8 050	2 328

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.07.2015

osaühing TERITAJA (registrikood: 11184954) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS KORV	Juhatuse liige	06.08.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	123 104
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 229
Kokku	140 333

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	454667	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Korv	36501214717	Tallinn, Harju maakond, Eesti	42000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53313606
E-posti aadress	margus@teritaja.ee