

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: osäühing TERITAJA

registrikood: 11184954

tänavatälu nimi, E.Vilde tee 150
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 12618

telefon: +372 53313606

e-posti aadress: margus@teritaja.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Teritaja põhitegevusalaks on mööbli müük ja vahendamine.

Tulud, kulud, kasum

2010.a. müügitulu oli 4 175 220 EEK. Põhiosa müügitulust moodustas mööbli müük. 2010.aasta kasum oli 229 525 EEK.

Investeeringud

2010.aastal põhivara ei soetatud.

Personal

Keskmine töötajate arv 2010.aastal oli 2 inimest. Tööjõukulud moodustasid kokku koos sotsiaalmaksuga 250 827 EEK.

Margus Korv, juhatuse liige

Tallinnas, 29.06.2011

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Teritaja juhatus deklareerib oma vastutust 2010.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Teritaja finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Teritaja on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Margus Korv, juhatuse liige

Tallinnas, 29.06.2011

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	190 244	220 268
Nõuded ja ettemaksed	812 937	658 961
Varud	0	529 923
Kokku käibevara	1 003 181	1 409 152
Põhivara		
Materiaalne põhivara	461 514	640 414
Kokku põhivara	461 514	640 414
Kokku varad	1 464 695	2 049 566
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	33 776	67 500
Võlad ja ettemaksed	255 241	1 002 138
Kokku lühiajalised kohustused	289 017	1 069 638
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	118 468	152 243
Kokku pikaajalised kohustused	118 468	152 243
Kokku kohustused	407 485	1 221 881
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	42 000	42 000
Kohustuslik reservkapital	4 200	4 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	781 485	620 502
Aruandeaasta kasum (kahjum)	229 525	160 983
Kokku omakapital	1 057 210	827 685
Kokku kohustused ja omakapital	1 464 695	2 049 566

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	4 175 220	6 429 287
Muud äritulud	0	107 465
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 287 397	-5 737 458
Mitmesugused tegevuskulud	-221 914	-79 071
Tööjõukulud	-250 827	-387 459
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-178 900	-171 442
Muud ärikulud	-11 450	-768
Ärikasum (-kahjum)	224 732	160 554
Finantstulud ja -kulud	4 793	429
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	229 525	160 983
Aruandeaasta kasum (kahjum)	229 525	160 983

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	224 732	160 554
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	178 900	171 442
Kokku korrigeerimised	178 900	171 442
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-153 976	2 358 093
Varude muutus	529 923	-412 879
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-814 396	-1 875 451
Laekunud intressid	17 481	16 125
Makstud intressid	-12 688	-15 696
Kokku rahavood äritegevusest	-30 024	402 188
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-392 456
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-392 456
Kokku rahavood	-30 024	9 732
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	220 268	210 536
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-30 024	9 732
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	190 244	220 268

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	42 000	4 200	620 502	666 702
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			160 983	160 983
31.12.2009	42 000	4 200	781 485	827 685
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			229 525	229 525
31.12.2010	42 000	4 200	1 011 010	1 057 210

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

OÜ Teritaja 2010. aasta 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.

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

Finantsvara ja- kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Nõuded ostjate vastu

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

Raha ja ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Varud

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

Materiaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 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.

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

Tulude arvestus

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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Raeservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Rahavoogude aruanne

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.

Bilansipäevajärgsed sündmused

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.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	6 894	12 392
Arvelduskontod	183 350	207 876
Kokku raha	190 244	220 268

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	220 974	147 827
Muud nõuded	588 659	511 134
Laenunõuded	571 700	0
Intressinõuded	16 959	0
Ettemaksed	3 304	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	812 937	658 961

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	32 152	154 364
Üksikisiku tulumaks	4 055	3 622
Erisoodustuse tulumaks	7	
Sotsiaalmaks	11 148	8 148
Kohustuslik kogumispension	290	213
Töötuskindlustusmaksed	1 236	1 038
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	48 888	167 385

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	0	491 278
Ettemaksed varude eest	0	38 645
Kokku varud	0	529 923

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008					
Soetusmaksumus	281 053	100 619	381 672	120 210	501 882
Akumuleeritud kulum	-29 431	-3 354	-32 785	-49 697	-82 482
Jääkmaksumus	251 622	97 265	348 887	70 513	419 400
Ostud ja parendused	392 456		392 456		392 456
Amortisatsioonikulu	-127 270	-20 124	-147 394	-24 048	-171 442
31.12.2009					
Soetusmaksumus	673 509	100 619	774 128	120 210	894 338
Akumuleeritud kulum	-156 701	-23 478	-180 179	-73 745	-253 924
Jääkmaksumus	516 808	77 141	593 949	46 465	640 414
Amortisatsioonikulu	-134 728	-20 124	-154 852	-24 048	-178 900
31.12.2010					
Soetusmaksumus	673 509	100 619	774 128	120 210	894 338
Akumuleeritud kulum	-291 429	-43 602	-335 031	-97 793	-432 824
Jääkmaksumus	382 080	57 017	439 097	22 417	461 514

Lisa 7 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	152 243	33 776	118 467	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	219 743	67 500	152 243	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	179 895	796 228
Võlad töövõtjatele	24 010	30 207
Maksuvõlad	48 888	167 385
Saadud ettemaksed	2 448	8 317
Kokku võlad ja ettemaksed	255 241	1 002 137

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	175 771	282 252
Sotsiaalmaksud	75 056	105 207
Kokku tööjõukulud	250 827	387 459
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	16 842	16 125
Intressitulu laenudelt	16 842	0
Intressikulud	-12 276	-15 696
Intressikulu kapitalirendilt	-12 276	-15 696
Muud finantstulud ja -kulud	227	0
Kokku finantstulud ja -kulud	4 793	429

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	588 659	511 134

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	80 931	79 255

Aruande digitaalallkirjad

osaühing TERITAJA (registrikood: 11184954) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS KORV	Juhatuse liige	21.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	781 485
Aruandeaasta kasum (kahjum)	229 525
Kokku	1 011 010

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	4159511	99.62%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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