

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Terracorp

registrikood: 11330806

tänavatalu nimi, Pärnu mnt 110-123

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

postisihtnumber: 11313

maakond: Harju maakond

telefon: +372 501 1164

e-posti aadress: rubengff@gmail.com

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Laenukohustused	10
Lisa 3 Tööjõukulud	11
Lisa 4 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus.

Terracorp OÜ on kantud Äriregistrisse 14.12.2006. a. Ettevõtte osakapital on 40 000 krooni. 2009. majandusaasta oli Terracorp OÜle kolmas tegevusaasta.

Aruandeaasta peamised tegevusvaldkonnad.

OÜ Terracorp tegevusvaldkonnaks 2009ndal aastal oli väärtpaberite hoidmine. Müügitulu ei saadud. 2010ndal majandusaastal on plaanis äritegevusega jätkata samal moel ja mahus.

Investeeringud. Uurimis- ja arendusprojektid.

2009ndal aastal olulisi investeeringuobjekte ei olnud. Uurimis- ja arendusprojektide peale 2009ndal majandusaastal ei kulutatud ja ei kavatseda ka 2010ndal majandusaastal kulutada.

Tegevjuhtkonna tasud.

Juhatus koosneb kolmest liikmest. Juhatuse liikmetele 2009ndal majandusaastal tasu ei makstud. 2009ndal majandusaastal ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerib Terracorp OÜ tegevjuhtkond oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Terracorp OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- Terracorp OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	40 801	40 801
Finantsinvesteeringud	722 520	722 520
Kokku käibevara	763 321	763 321
Kokku varad	763 321	763 321
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	701 610	687 290
Kokku pikaajalised kohustused	701 610	687 290
Kokku kohustused	701 610	687 290
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 031	141 525
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 320	-109 494
Kokku omakapital	61 711	76 031
Kokku kohustused ja omakapital	763 321	763 321

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Üldhalduskulud	0	-50
Muud ärikulud	0	-69
Ärikasum (-kahjum)	0	-119
Finantstulud ja -kulud	-14 320	-109 375
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-14 320	-109 494
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 320	-109 494

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	0	-119
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	13 501
Kokku rahavood äritegevusest	0	13 382
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	49 689
Laekunud intressid	0	26 432
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-1 300
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	74 821
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-89 119
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-89 119
Kokku rahavood	0	-916
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 801	41 717
Raha ja raha ekvivalentide muutus	0	-916
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 801	40 801

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000		145 525	185 525
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-109 494	-109 494
Muutused reservides		4 000	-4 000	0
31.12.2008	40 000	4 000	32 031	76 031
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-14 320	-14 320
31.12.2009	40 000	4 000	17 711	61 711

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandekohuslase nimetus: Terracorp OÜ

Aruandeperiood: 01.01.2009–31.12.2009

Esitlusvaluuta: EEK

Finantsandmete täpsusaste: täiskroonides

Raamatupidamistava: Eesti hea tava

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutusi ei ole.

Vigade korrigeerimine

Eelmistes perioodides vigu ei ole.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja raha arvelduskontodel.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused kajastatakse bilansis ja kasumiaruandes eesti kroonides bilansipäeval kehtinud Eesti Panga ametliku kursi järgi.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuid kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 3 (RTJ 3).

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 11 (RTJ 11). Kasutatakse ostumeetodit. Edasine kajastamine soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 3 (RTJ 3).

Varud

Varud kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 4 (RTJ 4).

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted vastavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 4 (RTJ 4). Kasutatakse perioodilist kulude arvestust.

Bioloogilised varad

Bioloogilised varad kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 7 (RTJ 7).

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 6 (RTJ 6).

Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne ja immateriaalne põhivara kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 5 (RTJ 5).

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000**Rendid**

Rendid kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 9 (RTJ 9).

Finantskohustused

Finantskohustused kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 3 (RTJ 3).

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldised ja tingimuslikud kohustused kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 8 (RTJ 8).

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 12 (RTJ 12). Sihtfinantseerimine kajastatakse netomeetodil.

Maksustamine

Maksuarvestust peetakse vastavalt Eesti Vabariigi seadusandlusele.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks, kui ühel osapoolel on valitsev või oluline mõju teise osapoolle tehtavatele finants- ja tegevusotsustele. Nendeks on Terracorp OÜ puhul osanikud ja juhatuse liikmed.

Tulud

Tulu kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 10 (RTJ 10).

Kulud

Kulu arvestatakse arvestatakse tulude ja kulude vastavuse printsiibi kohaselt — aruandeperioodi tuludest arvatakse maha nendesamade tulude tekkega seotud kulud. Väljaminekuid, millele vastavad tulud tekivad mingil muul perioodil, kajastatakse kuludena samal perioodil, mil tekivad nendega seotud tulud.

Lisa 2 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen eraisikult (intress 0%)	172 858		172 858	
1. Laen jur. isikult (intress 3%)	95 404		95 404	
1. Laen jur. isikult (intress 3%) - kogunenud intress	13 013		13 013	
2. Laen jur. isikult (intress 3%)	381 939		381 939	
2. Laen jur. isikult (intress 3%) - kogunenud intress	38 396		38 396	
Pikaajalised laenud kokku	701 610		701 610	
Laenukohustused kokku	701 610		701 610	

Lisa 3 Tööjõukulud

(kroonides)

Aruandeperioodil ettevõttel palgalisi töötajaid ei olnud.

Lisa 4 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	687 290	701 610

Aruandeperioodil tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasu ei arvestatud ega makstud ning ei tehtud ka muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Terracorp (registrikood: 11330806) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RUBEN GORNISCHEFF	Juhatuse liige	19.07.2010
INDREK TOOL	Juhatuse liige	20.07.2010
TARMO PANKRATOV	Juhatuse liige	23.07.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 031
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 320
Kokku	17 711
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 711
Kokku	17 711
Juhatus teeb ettepaneku katta aruandeperioodi kahjum eelmiste perioodide akumuleeritud kasumi arvelt.	

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 031
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 320
Kokku	17 711
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 711
Kokku	17 711
Osanike koosolek otsustas katta aruandeperioodi kahjum eelmiste perioodide akumuleeritud kasumi arvelt.	

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Pankratov&Co	11168961	Pärnu mnt 110-123, Tallinn, Harju maakond, Eesti	13400 EEK
osaühing Maailm	11200216	Vabaduse pst 11-2, Tallinn, Harju maakond, Eesti	13300 EEK
Indrek Tool	38108160284	Tallinn, Harju maakond, Eesti	13300 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5092894
E-posti aadress	tarmo@sydalinna.ee