

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Terramont Ehitus

registrikood: 11511442

tänava/talu nimi, Narva mnt 1-275

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10111

telefon: +372 56660152

e-posti aadress: leilakas@hotmail.com

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	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6 Tööjõukulud	12
Lisa 7 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

2012 aastal keskendus ettevõtte põhiliselt üldehitus töödele. Aastal 2013 planeeritakse jätkata samade teenuste pakkumisega ja uute klientide leidmisega.

OÜ Terramont Ehitus juhatus koosneb ühest liikmest, kellele arvestait 2012 aastal töötasu kokku 6 656.- eurot.

2012 a. oli ettevõttes keskmiselt 3 palgalist töötajat, kellele maksti töötasu kokku summas 10 354.- eurot.

Ettevõtte müügitulu oli kokku 169 tuhat eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Terramont Ehitus juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Terramont Ehitus finantsseisundit, majandus tulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Terramont Ehitus on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatus kinnitab 2012. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 30. oktoobril 2013. a.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 128	13 507	2
Nõuded ja ettemaksed	3 703	66	3
Kokku käibevara	16 831	13 573	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 979	341	
Kokku põhivara	1 979	341	
Kokku varad	18 810	13 914	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	11 872	4 786	5
Kokku lühiajalised kohustused	11 872	4 786	
Kokku kohustused	11 872	4 786	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 572	-2 033	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 190	8 605	
Kokku omakapital	6 938	9 128	
Kokku kohustused ja omakapital	18 810	13 914	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	169 461	84 152	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-132 753	-33 288	
Mitmesugused tegevuskulud	-15 073	-25 612	
Tööjõukulud	-23 290	-14 252	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-179	-24	
Muud ärikulud	-356	-2 370	
Ärikasum (kahjum)	-2 190	8 606	
Finantstulud ja -kulud	0	-1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 190	8 605	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 190	8 605	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 190	8 606
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	179	24
Muud korrigeerimised	0	-1 344
Kokku korrigeerimised	179	-1 320
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 637	3 178
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 086	3 241
Makstud intressid	0	-1
Kokku rahavood äritegevusest	1 438	13 704
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 817	-366
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 817	-366
Kokku rahavood	-379	13 338
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 507	169
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-379	13 338
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 128	13 507

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	-689	1 867
Vigade parandamise mõju		-1 344	-1 344
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	-2 033	523
Aruandeaasta kasum (kahjum)		8 605	8 605
31.12.2011	2 556	6 572	9 128
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-2 190	-2 190
31.12.2012	2 556	4 382	6 938

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Terramont Ehitus OÜ 2012. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Terramont Ehitus OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, kuni 3-kuulise tähtajaga deposiidid ning intressiturufondi osakud. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

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 võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) on kajastatud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320.- eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320.- euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.) Materiaalne põhivara võetakse 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 parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust elueast. Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar ja mööbel	5
Masinad ja seadmed	5
Muu inventaar ja IT seadmed	3

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mis tõttu ei eksisteeri ka edasi lükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruande tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriplaneerimisele otsustele. Seotud osapooled on: emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud); osatähtsuse juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega erasikutes omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriplaneerimisele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste 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 sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustati puhaskasumi eraldistest. Reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	13 126	13 472
Sularaha kassas	13 126	13 472
Arvelduskontod	2	35
Swedbank	2	35
Kokku raha	13 128	13 507

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 584	3 584		
Ostjatelt laekumata arved	3 584	3 584		
Ettemaksed	119	119		
Tulevaste perioodide kulud	119	119		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 703	3 703		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu		0		
Ostjatelt laekumata arved		0		
Ettemaksed	66	66		
Tulevaste perioodide kulud	66	66		
Kokku nõuded ja ettemaksed	66	66		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	902	1 367
Üksikisiku tulumaks	1 339	473
Erisoodustuse tulumaks		106
Sotsiaalmaks	3 080	1 372
Kohustuslik kogumispension	157	61
Töötuskindlustusmaksed	329	175
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 807	3 554

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 690	4 690		
Võlad töövõtjatele	1 375	1 375		
Maksuvõlad	5 807	5 807		
Kokku võlad ja ettemaksed	11 872	11 872		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	64	64		
Võlad töövõtjatele	1 168	1 168		
Maksuvõlad	3 554	3 554		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 786	4 786		

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	17 010	10 552
Sotsiaalmaksud	6 042	3 552
Töötuskindlustus maksed	238	148
Kokku tööjõukulud	23 290	14 252
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	3

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	6 656	5 489

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.10.2013

OÜ Terramont Ehitus (registrikood: 11511442) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEILA HÄRMSON	Juhatuse liige	30.10.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 572
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 190
Kokku	4 382
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 382
Kokku	4 382

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 572
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 190
Kokku	4 382
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 382
Kokku	4 382

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	169461	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Leila Härmson	48402222715	Jaama 56B-1, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56660152
E-posti aadress	leilakas@hotmail.com