

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Tergin OÜ

registrikood: 12560193

tänava/talu nimi, Lumemarja tee 1-2
maja ja korteri number:

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74001

e-posti aadress: info@tergin.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	8
Lisa 7 Muud võlad	8
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Muud äritulud	9
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 12 Tööjõukulud	10
Lisa 13 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Tergin OÜ jätkab majandustegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 923	42 056
Nõuded ja ettemaksed	13 603	23 218
Varud	2 244	94 872
Kokku käibevarad	18 770	160 146
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	0	1 339
Kokku põhivarad	0	1 339
Kokku varad	18 770	161 485
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	11 294	62 146
Kokku lühiajalised kohustised	11 294	62 146
Kokku kohustised	11 294	62 146
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 640	81 060
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-88 664	15 779
Kokku omakapital	7 476	99 339
Kokku kohustised ja omakapital	18 770	161 485

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	623 180	391 259
Muud äritulud	1 123	2 048
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-583 076	-307 647
Mitmesugused tegevuskulud	-28 007	-21 893
Tööjõukulud	-72 609	-42 441
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-717	-395
Muud ärikulud	-27 896	-1 089
Ärikasum (kahjum)	-88 002	19 842
Intressitulud	2	3
Muud finantstulud ja -kulud	-664	-308
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-88 664	19 537
Tulumaks	0	-3 758
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-88 664	15 779

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tergin 2020. 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 alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Finantsaruanded on koostatud lähtudes järjepidevuse ja võrreldavuse printsiibist, metoodika muutuste sisu ja nende mõju on selgitatud vastavates lisades.

Juhul kui finantsaruannete kirjete esitust või klassifitseerimise meetodit on muudetud, siis on vastavalt ümberklassifitseeritud ka eelmise perioodi vastavad näitajad.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

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 mõõta.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Pank	7	39 056
Kassa	2 916	3 000
Kokku raha	2 923	42 056

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 121	11 121
Ostjatelt laekumata arved	11 121	11 121
Nõuded seotud osapoolte vastu		0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 482	2 482
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 603	13 603
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	23 502	23 502
Ostjatelt laekumata arved	23 502	23 502
Nõuded seotud osapoolte vastu	-284	-284
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 218	23 218

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				3 750
Käibemaks				801
Üksikisiku tulumaks		1 721		1 433
Sotsiaalmaks		2 561		2 452
Kohustuslik kogumispension		155		149
Töötuskindlustusmaksed		186		178
Ettemaksukonto jääk	2 482		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 482	4 623		8 763

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	693	693
Võlad töövõtjatele	3 002	3 002
Maksuvõlad	4 623	4 623
Muud võlad	2 976	2 976
Dividendivõlad	2 976	2 976
Kokku võlad ja ettemaksed	11 294	11 294
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 360	5 360
Võlad töövõtjatele	2 915	2 915
Maksuvõlad	8 763	8 763
Muud võlad	15 000	15 000
Dividendivõlad	15 000	15 000
Saadud ettemaksed	30 108	30 108
Kokku võlad ja ettemaksed	62 146	62 146

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	3 002	2 915
Võlgnevused aruandvatele isikutele	0	284
Kokku võlad töövõtjatele	3 002	3 199

Lisa 7 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Dividendivõlad	2 976	2 976
Kokku muud võlad	2 976	2 976
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Dividendivõlad	15 000	15 000
2018 aasta kasumi jaotamine	15 000	15 000
Kokku muud võlad	15 000	15 000

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	604 869	367 448
Soome	18 311	23 811
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	623 180	391 259
Kokku müügitulu	623 180	391 259
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tooted	623 180	391 259
Kokku müügitulu	623 180	391 259

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 123	2 048
Kokku muud äritulud	1 123	2 048

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-579 452	-303 568
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-3 624	-4 079
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-583 076	-307 647

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	-527	-1 134
Lähetuskulud	-638	-10 555
Muud	-26 842	-10 204
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-28 007	-21 893

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-54 267	-31 720
Sotsiaalmaksud	-18 342	-10 721
Kokku tööjõukulud	-72 609	-42 441
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

Seotud osapooltega tehinguid ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

Tergin OÜ (registrikood: 12560193) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRENE JAKOBSON	Juhatuse liige	30.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 640
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-88 664
Kokku	4 976

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 640
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-88 664
Kokku	4 976

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	623180	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Irene Jakobson	47910230308	Haabneeme alevik, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@tergin.ee