

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Terranaut OÜ

registrikood: 12745490

postiaadress: Harju maakond, Harku vald, Vääna-Jõesuu küla,
Kadakpõõsa tee 4

postisihthnumber: 76909

e-posti aadress: viiklepp@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	6
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Terranaut OÜ asutati 31.10.2014.a.

Ettevõtte põhiliseks tegevusalaks on Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine (EMTAK 71121)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	49 025	27 965
Nõuded ja ettemaksed	17 134	9 976
Kokku käibevarad	66 159	37 941
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	15 000	15 000
Materiaalsed põhivarad	21 400	27 983
Kokku põhivarad	36 400	42 983
Kokku varad	102 559	80 924
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	1 297
Võlad ja ettemaksed	10 795	2 003
Kokku lühiajalised kohustised	10 795	3 300
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	9 964
Kokku pikaajalised kohustised	0	9 964
Kokku kohustised	10 795	13 264
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 160	64 380
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 104	780
Kokku omakapital	91 764	67 660
Kokku kohustised ja omakapital	102 559	80 924

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	97 287	76 668
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 526	-30 669
Mitmesugused tegevuskulud	-14 642	-11 022
Tööjõukulud	-29 144	-26 198
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 583	-1 642
Ärikasum (kahjum)	24 392	7 137
Intressitulud	2	0
Intressikulud	-290	-335
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 104	6 802
Tulumaks	0	-6 022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 104	780

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Terranaut OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud mitmesugustes tegevuskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

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 mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intrissitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes kehtestatud intressimääradest.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Terranaut OÜ seotud osapoolteks on:

a) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju Terranaut OÜ ärilistele otsustele;

b) punktis a kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	21 784	19 580
Sotsiaalmaksud	7 360	6 618
Kokku tööjõukulud	29 144	26 198
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	21 784	19 580

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2024

Terranaut OÜ (registrikood: 12745490) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDUR VIKLEPP	Juhatuse liige	12.06.2024

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 160
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 104
Kokku	89 264

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	91108	93.65%	Jah
Kontsertide lavastamine ja esitamine, muusikaline loometegevus jms tegevus	90012	6179	6.35%	Ei