

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 31.10.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Terranaut OÜ

registrikood: 12745490

tänavatalu nimi, Kadakpõõsa tee 4
maja ja korteri number:

küla: Vääna-Jõesuu küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76909

e-posti aadress: terranaut.info@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Müügitulu	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Terranaut OÜ asutati 31.10.2014.a.

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

Käesoleval aastal on kavas jätkata sama tegevusega .

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.10.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 231	0	2
Nõuded ja ettemaksed	4 267	0	
Kokku käibevara	9 498	0	
Kokku varad	9 498	0	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 216	0	
Võlad ja ettemaksed	4 658	0	
Kokku lühiajalised kohustused	5 874	0	
Kokku kohustused	5 874	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 124	0	
Kokku omakapital	3 624	0	
Kokku kohustused ja omakapital	9 498	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	31.10.2014 - 31.12.2015	Lisa nr
Müügitulu	13 256	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-300	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 928	
Tööjõukulud	-1 904	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 124	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 124	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 124	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	31.10.2014 - 31.12.2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 124	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 267	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 658	
Kokku rahavood äritegevusest	1 515	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 216	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 716	
Kokku rahavood	5 231	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 231	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 231	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.10.2014	2 500	-2 500		0
31.10.2014	2 500	-2 500		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 124	1 124
Emiteeritud osakapital		2 500		2 500
31.12.2015	2 500	0	1 124	3 624

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Terranaut OÜ 2015. 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 Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Terranaut OÜ kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsipidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

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.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015
Arvelduskontod	5 231
Kokku raha	5 231

Arvelduskonto saldo on kontrollitud pangaväljavõtetele.

Sularaha kassas vastab kassaraamatule ning kassa inventuuri aktile.

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	4 267
Ostjate laekumata arved	4 267
Kokku nõuded ostjate vastu	4 267

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	31.10.2014 - 31.12.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	13 256
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	13 256
Kokku müügitulu	13 256
Müügitulu tegevusalade lõikes	
90012	1 523
71121	11 733
Kokku müügitulu	13 256

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	31.10.2014 - 31.12.2015	31.10.2014 - 31.10.2014
Palgakulu	1 432	0
Sotsiaalmaksud	472	0
Kokku tööjõukulud	1 904	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

31.10.2014 - 31.12.2015	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 216
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	

	31.10.2014 - 31.12.2015
Arvestatud tasu	1 432

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.05.2016

Terranaut OÜ (registrikood: 12745490) 31.10.2014 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDUR VIKLEPP	Juhatuse liige	05.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 124
Kokku	1 124

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	11733	88.51%	Jah
Kontsertide lavastamine ja esitamine, muusikaline loometegevus jms tegevus	90012	1523	11.49%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valdur Viiklepp	38312080250	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	terranaut.info@gmail.com