

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Teronal Grupp OÜ

registrikood: 14388551

talu nimi: Tori

küla: Koimula küla

vald: Jõgeva vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihnumber: 48506

telefon: +372 53429981

e-posti aadress: tormaspordihoone@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Müügitulu	7
Lisa 4 Kaubad, toore, materjal ja teenused	7
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Teronal Grupp OÜ asutati 12.12.2017.aastal. Ettevõtte on eesti kapitalil tegutsev ettevõtte ja peamiseks tegevusalaks on reisijatevedu. Majandusaastal alustati ka maasikakasvatusega, mis sel aastal ikaldus. Vihmade tõttu läks maasikas hallitama.

Tulud, kulud ja kasum

2020. aastal moodustas müügitulu 2 902 eurot (2019.a. 7 350 eurot). Müügitulust moodustas 100 % teenuse osutamine Eesti Vabariigi klientidele.

Teronal Grupp OÜ ärikahjumiks kujunes 2020.a. 3 987 eurot (2019. aastal 2 557 eurot kasumit).

Investeeringud

2020.a. ja 2019. aastal osühing investeeringuid ei teinud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Järgnev majandusaasta ei too mingeid olulisi muudatusi ettevõtte tegevuses. Jätkatakse sama tegevusvaldonnaga. Samuti ei näha ette olulisi investeeringuid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 565	6 582	2
Nõuded ja ettemaksed	30	0	
Kokku käibevarad	2 595	6 582	
Kokku varad	2 595	6 582	
Kohustised ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 082	1 525	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 987	2 557	
Kokku omakapital	2 595	6 582	
Kokku kohustised ja omakapital	2 595	6 582	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	2 902	7 350	3
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 799	-4 192	4
Mitmesugused tegevuskulud	-430	-601	5
Tööjõukulud	-2 660	0	6
Ärikasum (kahjum)	-3 987	2 557	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 987	2 557	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 987	2 557	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Teronal Grupp OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamisarvestuses ja aruannetes kasutatakse jätkuvalt samu arvestuspõhimõtteid, aruandlusviise ja aruandeskeeme. Kasumiaruanne on koostatud lähtudes skeemist nr.1.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse meetodist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustisi.

Finantsvara ja –kohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustise eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustisega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustised kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Raha

Bilansis kajastatakse rahana kassas olevat sularaha ning pankades olevaid arvelduskontode jääke.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Kohustuslik reservkapital

Ettevõtte puudub reservkapital.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik omandiga seotud riskid on üle läinud müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ja tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline. Teenuste osutamisega seotud tulud kajastatakse kas vastavalt lepingujärgsele teenuse osutamise perioodile (rendilepingute puhul kuu) või kliendi poolt teenuseaktsepteerimise hetkel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulukirjel "Kaubad, toore, materjal ja teenused" näidatakse otseselt põhitegevuse eesmärgil ostetud kaupade, toorme, materjalide ja teenuste kulud.

Mitmesugused tegevuskulud on administratiivsetel ja muudel põhitegevusega seotud eesmärkidel ostetud teenuste ja abimaterjalide kulu (näiteks pisiremontide- heakorra- raamatupidamis- ja muude teenuste kulu, kantseleikulud, kindlustus, panga teenustasud jne.)

Muud ebaregulaarselt tekkivad kulud, sh. kahjum materiaalse põhivara müügist, makstud trahvid ja viivised, k.a. maksutrahvid ja -intressid.

Seotud osapooled

Ettevõtte seotud osapooled on:

- a. osanikud
- b. tegev- ja kõrgem juhtkond;
- c. eelpool loetletud isikute lähemad pereliikmed (kelleks on vähemalt abikaasa, elukaaslane ja laps) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad sihtasutused, mittetulundusühingud ja äriühingud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	2 020	1 975
Arvelduskontod pankades	545	4 607
Kokku raha	2 565	6 582

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 902	7 350
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 902	7 350
Kokku müügitulu	2 902	7 350
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõitjate vedu	1 847	3 670
Maarent	0	3 680
Maasikakasvatus	1 055	0
Kokku müügitulu	2 902	7 350

Lisa 4 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	-146	-57
Energia	-1 614	-2 957
Kütus	-1 614	-2 957
Alltöövõtutööd	-798	-190
Transpordikulud	-1 241	-988
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 799	-4 192

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	-430	-601
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-430	-601

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-1 988	0
Sotsiaalmaksud	-672	0
Kokku tööjõukulud	-2 660	0

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev-ja kõrgemale juhtkonnale ei ole makstud ega ette nähtud tasusid ja soodustusi nende tagasikutsumisel või ametist lahkumisel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.05.2021

Teronal Grupp OÜ (registrikood: 14388551) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARNE NEIMANN	Juhatuse liige	13.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 082
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 987
Kokku	95
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	95
Kokku	95

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 082
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 987
Kokku	95
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	95
Kokku	95

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	1847	63.65%	Jah
Muu puuvilja-, marja- ning pähklikasvatus	01251	1055	36.35%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aarne Neimann	36502172731	Koimula küla, Jõgeva vald, Jõgeva maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53429981
E-posti aadress	tormaspordihoone@hotmail.ee