

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Teratronic OÜ

registrikood: 14707878

tänavanimi: Kõti tn 2a-21

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10415

telefon: +372 5047053

e-posti aadress: tonu.grunberg@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 6 Laenukohustised	8
Lisa 7 Osakapital	8
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Tööjõukulud	9
Lisa 10 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Möödunud majandusaastal jätkas firma tegelmist valdavalt sidealaste konsultatsiooniteenuste osutamisega

nii koduriigis otse kui ka partnerfirma vahendusel välismaal (läbi Sense Strategy Dubais).

Klientide hulka kuulusid mitmed sideoperaatorid ja telekommunikatsiooniseadmete tarnijad, aga lisandusid ka institutsionaalsed tellijad.

Investeeringuid ega olulisi uurimis- ja arendustegevuse projekte ei tehtud vaid konsultatsiooniteenuseid pakuti olemasolevate teadmiste baasilt.

Firma jätkas ka laekunud vahendite passiivset investeerimist väärtpaberitesse ja fondidesse. Samas tuli sisse võtta investeerimiskahjum mis viis omakapitali alla lubatud miinimumväärtust. Omakapitali vajalik tase plaanitakse taastada tulevaste perioodide kasumite arvelt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	24 757	52 072	2
Nõuded ja ettemaksed	108	112	3
Kokku käibevarad	24 865	52 184	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	67 496	0	5
Nõuded ja ettemaksed	0	174 428	3
Kokku põhivarad	67 496	174 428	
Kokku varad	92 361	226 612	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	173 907	173 907	6
Kokku pikaajalised kohustised	173 907	173 907	
Kokku kohustised	173 907	173 907	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 205	19 403	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-134 251	30 802	
Kokku omakapital	-81 546	52 705	
Kokku kohustised ja omakapital	92 361	226 612	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	650	34 095	8
Mitmesugused tegevuskulud	-333	-373	
Tööjõukulud	0	-1 445	9
Ärikasum (kahjum)	317	32 277	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-134 370	0	
Intressikulud	0	-1 475	
Muud finantstulud ja -kulud	-198	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-134 251	30 802	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-134 251	30 802	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Teratronic OÜ majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, kasutades väikeettevõtjale lubatud lühendatud aruandluse formaati.

Raha

Raha ja selle lähendina kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Õiglases väärtuses kajastatavaid finantsinstrumente hinnatakse igal aruandekuupäeval ümber nende hetke õiglasele väärtusele, millest ei ole maha arvatud võimalikke finantsinstrumendi realiseerimisega kaasnevaid tehingukulutusi.

Väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti laekuvate summade nüüdisväärtustest. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, viitvõlad, ning muud lühiajalised 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 kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Pank	14 757	52 072
Deposiit	10 000	0
Kokku raha	24 757	52 072

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	108	108		4
Kokku nõuded ja ettemaksed	108	108		

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	112	112		4
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	174 428		174 428	
Kokku nõuded ja ettemaksed	174 540	112	174 428	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	108	112
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	108	112

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Muud		Kokku
Soetamine		62 760	62 760
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest		4 736	4 736
31.12.2021		67 496	67 496

Pikaajaliste finantsinvesteeringute all on LHV panga kaudu hallatav investeerimisportfell.

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Omaniku laenud	173 907			173 907	10
Pikaajalised laenud kokku	173 907			173 907	
Laenukohustised kokku	173 907			173 907	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Omaniku laenud	173 907			173 907	10
Pikaajalised laenud kokku	173 907			173 907	
Laenukohustised kokku	173 907			173 907	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	0	30 750
Eesti	150	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	150	30 750
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	500	3 345
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	500	3 345
Kokku müügitulu	650	34 095
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutialased konsultatsioonid	650	34 095
Kokku müügitulu	650	34 095

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	0	1 080
Sotsiaalmaksud	0	356
Kokku tööjõukulud	0	1 436
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	0	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	0	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	2021	2020	Lisa nr
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	173 907	173 907	6
Kokku laenukohustised	173 907	173 907	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	31.12.2020	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	173 907	173 907	6
Kokku laenukohustised	173 907	173 907	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	0	1 080

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.03.2022

Teratronic OÜ (registrikood: 14707878) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU GRÜNBERG	Juhatuse liige	09.03.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 205
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-134 251
Kokku	-84 046
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-134 251
Kokku	-134 251

Plaanin negatiivse netovara olukorra lahendada sellega et suurendan aktsiakapitali 1€ võrra ja ülekursiga lisan minimaalselt 84501€ mitterahalise sissemaksega mis on minu kui eraisiku laenuõue OÜ Teratronic vastu millest siis osaliselt loobun.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 205
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-134 251
Kokku	-84 046

Plaanin negatiivse netovara olukorra lahendada sellega et suurendan aktsiakapitali 1€ võrra ja ülekursiga lisan minimaalselt 84501€ mitterahalise sissemaksega mis on minu kui eraisiku laenuõue OÜ Teratronic vastu millest siis osaliselt loobun.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutialased konsultatsioonid	62021	650	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnu Grünberg	36308280327	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5047053
E-posti aadress	tonu.grunberg@gmail.com