

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Aktsiaselts Terrat

registrikood: 10095208

tänavatalu nimi,
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tutermaa küla

vald: Harku vald

postisihthnumber: 76617

maakond: Harju maakond

telefon: 6790977

faks: 6790976

e-posti aadress: info@terrat.ee

veebilehe aadress: www.terrat.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 7 Muud nõuded	14
Lisa 8 Ettemaksed	14
Lisa 9 Varud	15
Lisa 10 Materiaalne põhivara	16
Lisa 11 Kapitalirent	17
Lisa 12 Kasutusrent	17
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 14 Eraldised	18
Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad	19
Lisa 16 Aktsiakapital	19
Lisa 17 Müügitulu	20
Lisa 18 Muud äritulud	21
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	21
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	21
Lisa 21 Tööjõukulud	22
Lisa 22 Muud ärikulud	22
Lisa 23 Finantstulud ja -kulud	22
Lisa 24 Tulumaks	22
Lisa 25 Seotud osapooled	23

Tegevusaruanne

AS Terrat tegevus 2010. majandusaastal on olnud keerukaid otsuseid nõudev, seda eelkõige keskkonnaehituse turul valitsevale olukorrale. Ettevõtte jätkusuutlikkuse tagamiseks oli ja on vaja käivitada uusi projekte, kuid samas on nende läbiviimine ja lõpptulemus tihedalt seotud hangetel tehtavate alapakkumustega.

Töövaldkond ei ole võrreldes eelmiste aastatega muutunud. Endiselt on põhilisteks objektideks torustike paigaldus lahtisel ja kinnisel meetodil, reoveepuhastite ja suurkaevpumplate (veetöötuse) ehitamine/rekonstrueerimine. Maastikukujundust puudutavatest projektidest osales ettevõtte Karjamaa pargi rekonstrueerimisel peatöövõtjana ja Kaitseväge Kalmistu kesk- ja lääneosa teede valgustuse ehitustöödel alltöövõtjana.

Äriühingu suund-tegevuseks peale uute projektide leidmise ja käimasolevate läbiviimise, oli 2010. aastal oma spetsialistide ja kogu sisemise töö ümberkorraldamine vastavalt ettevõtte vajadustele, hetke majandustingimusi arvestades. Eesmärgiks oli töötajaskonna optimeerimine, kus lisati, vähendati või tõsteti ümber tööülesandeid ja inimesi efektiivsema töötulemuse saavutamiseks.

Tähtsamad tööd 2010. aastal olid:

- Pärnu kesklinna, Ülejõe ja Rääma linnaosade ühisveevärgi ja kanalisatsiooni rekonstrueerimis- ja laiendustööd konsortsiumis OÜ -ga Trassid, Tellijaks AS Pärnu Vesi (jätkuprojekt sisaldas ka INPIPE meetodit);
- Sillamäe vee- ja kanalisatsioonitorustike ja pumplate projekteerimis- ja ehitustööd konsortsiumis AS-ga Merko Ehitus, Tellijaks AS Sillamäe Veevärk (jätkuprojekt sisaldas ka INPIPE ja suundpuurimise meetodit);
- Rakvere valla Arkna küla vee- ja kanalisatsioonirajatiste rekonstrueerimise projekteerimis- ja ehitustööd, Tellijaks AS Rakvere Vesi (jätkuprojekt- häälestusperiood aasta 2011. esimesel poolel);
- Järva-Jaani alevi reoveepuhasti rekonstrueerimine, Tellijaks OÜ Järva-Jaani Teenus (jätkuprojekt- häälestusperiood aasta 2011.a. esimesel poolel);
- INPIPE töödest :Tallinnas, survekanalisatsiooni rekonstrueerimine Alltöövõtt OÜ-le Water-Ser No-dig); Kanalisatsioonitorustike rekonstrueerimine, Tellijaks AS Keila Vesi;
- suundpuurimistöödest : teostati põhiliselt alltöövõtuna erinevate projektide raames.

Suunad aastaks 2011 on:

- Hanked: osaleda aktiivselt erinevates hangetes uute projektide leidmiseks, parandada ja täiendada hangete ettevalmistamiseks tehtavat tööd. (pakkumiste töögrupp);
- Väliturg: otsida rakendusi välisriikides, peamiselt kinnised meetodid (näiteks olemasolev töö Helsingis, kus toimub kanalisatsioonitorustike renoveerimine INPIPE meetodil);
- Ettevõtte sisekorraldus: kulude jälgimine, efektiivsem töö korraldamine, töötajaskonna (põhiliselt insenerbaasi) teadlikkuse tõstmine, projektide läbiviimisel ja majandamisel, kõike eelnevat arvestades ettevõtte kasumlikkuse tõstmine.

Peamised finantssuhtearvud ja nende arvutamise metoodika

	2010.a.	2009.a.
Käibe kasv (%)	-41	-17
(Müügitulu 2010 -müügitulu 2009)/müügitulu 2009		
(Müügitulu 2009 -müügitulu 2008)/müügitulu 2008		
Kasumi kasv (%)	-154	16
(Kasum 2010 -kasum 2009)/kasum 2009		
(Kasum 2009 -kasum 2008)/kasum 2008		

Maksevõimekordaja (korda)	1,22	2,36
(Käibevara - Varud/ Lühiajalised kohustused)		
Võlakordaja	0,56	0,38
(Kohustused/ varade maksumus)		
Omakapitali puhasrentaablus (%)	-37,36	59,84
(Puhaskasum/Keskmine omakapital * 100)		
Ärentaablus	-15,79	22,62
(Ärikasum/Müügitulu * 100)		
Käibe puhasrentaablus(%)	-18,01	19,51
(Puhaskasum/ Müügitulu * 100)		
Netokäive 1 töötaja kohta (tuh. krooni)	2050	2568

Tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmete tasu 2010. aastal oli 2 358 765 krooni. Töötajate tasude üldsumma oli 9 995 340 krooni. Töötajate keskmine arv oli 56

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	22 314 754	73 607 171	2
Nõuded ja ettemaksed	35 364 024	18 388 614	3,7
Varud	419 068	444 522	9
Kokku käibevara	58 097 846	92 440 307	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	18 542 015	8 539 858	3,7
Materiaalne põhivara	11 271 165	13 920 561	10
Kokku põhivara	29 813 180	22 460 419	
Kokku varad	87 911 026	114 900 726	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 956 273	1 989 880	11
Võlad ja ettemaksed	44 287 262	36 609 971	13
Eraldised	255 001	313 205	14
Kokku lühiajalised kohustused	46 498 536	38 913 056	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 374 387	4 073 496	11
Võlad ja ettemaksed	32 460	225 830	13
Kokku pikaajalised kohustused	2 406 847	4 299 326	
Kokku kohustused	48 905 383	43 212 382	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	6 720 000	6 720 000	16
Kohustuslik reservkapital	705 600	705 600	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 262 744	26 172 688	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 682 701	38 090 056	
Kokku omakapital	39 005 643	71 688 344	
Kokku kohustused ja omakapital	87 911 026	114 900 726	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	114 826 136	195 141 133	17
Muud äritulud	2 197	334 666	18
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-106 429 564	-115 850 443	19
Mitmesugused tegevuskulud	-6 204 570	-6 508 741	20
Tööjõukulud	-16 625 022	-25 243 392	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 547 750	-3 619 163	10
Muud ärikulud	-162 666	-111 356	22
Ärikasum (-kahjum)	-18 141 239	44 142 704	
Finantstulud ja -kulud	648 410	-204 546	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-17 492 829	43 938 158	
Tulumaks	-3 189 872	-5 848 102	24
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 682 701	38 090 056	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-18 141 239	44 142 704	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 547 750	3 619 163	10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	10 667	-313 117	22
Muud korrigeerimised	0	-770 682	
Kokku korrigeerimised	3 558 417	2 535 364	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-26 577 572	13 195 157	
Varude muutus	25 453	236 707	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 499 689	-6 193 437	
Makstud intressid	-561 087	-818 185	
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 126 581	-5 848 102	24
Kokku rahavood äritegevusest	-37 322 920	47 250 208	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-611 687	-1 240 359	10
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	33 333	315 678	10
Antud laenud	-400 493	0	
Antud laenude tagasimaksed	4 000	12 000	
Laekunud intressid	1 027 031	1 392 480	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	52 184	479 799	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 021 682	-2 051 602	
Makstud dividendid	-12 000 000	-22 000 000	24
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 021 682	-24 051 602	
Kokku rahavood	-51 292 418	23 678 405	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	73 607 171	49 928 766	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-51 292 418	23 678 405	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 314 753	73 607 171	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	6 720 000	705 600	48 172 688	55 598 288
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			38 090 056	38 090 056
Makstud dividendid			-22 000 000	-22 000 000
31.12.2009	6 720 000	705 600	64 262 744	71 688 344
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-20 682 701	-20 682 701
Makstud dividendid			-12 000 000	-12 000 000
31.12.2010	6 720 000	705 600	31 580 043	39 005 643

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Terrat aruandeperiood on 01.01.2010.a. - 31.12.2010.a.

Aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, täpsusastmega 1 kroon.

2010.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, raha pankades ja kuni kolme kuu vanuseid tähtajalisi hoiuseid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuid kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse ettevõtte kontrolli all olevaks, kui ettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50 % tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevust ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtte soetamine kajastatakse ostumeetodil. Kapitaliosaluse meetodil võetakse investeeringu algsele arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava tütarettevõtte kahjumis on võrdne või ületab bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasise kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama tütarettevõtte kohustusi - sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Tütarettevõtte tulemust ei ole konsolideeritud vastavalt RPS §29 p4 - konsolideeriv üksus, kelle konsolideeritavate üksuste bilansimahud kokku ei ületa 5% konsolideeriva üksuse bilansimahust ja müügitulu ei ületa 5% konsolideeriva üksuse müügitulust.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi ja pikaajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäolisusest. Nõuet iga kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansi kirjel "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

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

Varud

Varud võetakse algsele arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega 100000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 100000.00

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	13
Transpordivahendid	4
Transpordivahendid	5
Masinad ja seadmed	7
Masinad ja seadmed	12
Muu inventar	3

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimakseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

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

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summad pole kindlad. Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on tekkinud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning, mille realiseerimise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Garantiieraldis.

Ettevõtte annab enda poolt osutatud teenustele garantii. Ettevõtte bilansis on moodustatud eraldis summas, mis on vajalik bilansipäevaks osutatud teenustega seotud garantiikohustuse rahuldamiseks. Eraldise hindamisel on lähtutud eelmiste aastate kogemusest.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui üks neist omab kontrolli teise osapoole üle või mõjutab oluliselt teise osapoole ärilisi otsuseid. Seotud osapoolteks antud aastaaruandes on tütarettevõtte ning tegev- ja kõrgem juhtkond.

Tulud

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

Tulu ehituslepingutelt

Tulu ehituslepingutest kajastatakse lähtuvalt ehitusprojekti valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et projekti lõpptulemust (s.o projektiga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning projektist saadava tasu laekumine on tõenäoline. Ehituslepingutest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu projektiga kaasnevad kulud.

Tööde valmidusaste määratakse kasutades projektiga seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega.

Kui projekti lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt projektiga seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Juhul kui ei ole tõenäoline, et ettevõtte suudab tagasi teenida vähemalt projektiga seotud kulud, tulu ehituslepingutest ei kajastata. Kui on tõenäoline, et projektiga kaasnevad kogukulud ületavad lepingust saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe.

Juhul kui bilansipäeval ületab tellijale esitatud vahearvete summa projektile tehtud kulutused ja sellele vastava tuluosa, kajastatakse vahe bilansis lühiajalise kohustuse real "Tellijatele võlgnetavad summad". Juhul kui tellijale esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluosa, kajastatakse vahe bilansis viitlaekumiste grupis real "Tellijatelt saada olevad summad"

Kulud

Kulud kajastatakse perioodis, kus nad tekkisid.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	2 466	14 153
Arvelduskontod	9 912 288	27 601 363
Tähtajalised hoiused	12 400 000	45 991 655
Kokku raha	22 314 754	73 607 171

Tähtajalised hoiused:

Swedbank 7 500 000 EEK 18.10.2010 - 18.01.2011 - intressimäär 0,95 %

SEB Pank 3 000 000 EEK 14.12.2010 - 14.03.2011 - intressimäär 0,82 %

SEB Pank 1 900 000 EEK 14.12.2010 - 14.03.2011 - intressimäär 0,82 %

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	25 136 504	11 216 605	4
Ostjatelt laekumata arved	25 136 504	11 216 605	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 147	427 405	5
Muud nõuded	27 335 342	14 704 782	7
Laenunõuded	387 493	4 000	25
Intressinõuded	514 255	329 318	
Muud Nõuded	7 891 579	5 831 606	
Muud nõuded 1-5 aastat	18 542 015	8 539 858	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	384 117	577 680	8
Ettemaksed teenuste eest	1 037 929	2 000	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	53 906 039	26 928 472	

	2010	2009
Pikaajalised nõuded ja ettemaksed (lisa 8,25)	18 542 015	8 539 858
s.h Nõuded ostjate vastu tähtajaga üle 12 kuu		1 003 375
Pikaajalised ettemakstud tulevaste perioodide kulud	51 750	223 798
Muud pikaajalised nõuded	18 490 265	7 312 685

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	25 136 504	11 216 605	
Ostjatelt laekumata arved	16 993 355	8 424 657	
Tellijate laekumata arved tähtajaga 12 kuud	6 201 542	1 328 973	3
Ehitustööde tellijatelt saada	1 941 607	1 462 975	17
Kokku nõuded ostjate vastu	25 136 504	11 216 605	4

2010 aastal ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei olnud (2009.a.9 456 krooni) ja Tellijatelt laekumata arveid tähtajaga üle 12 kuu seisuga 31.12.2010.a. ei olnud

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 063 291		
Käibemaks	12 001	619 050	427 198	0
Üksikisiku tulumaks	146	329 987	146	434 150
Erisoodustuse tulumaks		6 076	0	6 981
Sotsiaalmaks		629 358	0	808 320
Kohustuslik kogumispension		17 054	0	8 814
Töötuskindlustusmaksed		73 313	0	94 793
Maamaks			61	0
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 147	2 738 129	427 405	1 353 058

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
Terlat SIA	Läti Vabariik	Vee- ja kanalisatsioonitrasside ehitus ja rek.	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:	
Tütarettevõtja nimetus	
Kokku:	

Sia Terlat väärtus kapitaliosaluse meetodil 31.12.2010 - 0
31.12.2009 - 0

Lisa 7 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	387 493	387 493			
Intressinõuded	514 255	514 255			
Muud nõuded	26 433 594	7 891 579	18 542 015		
Kokku muud nõuded	27 335 342	8 793 327	18 542 015		3

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	4 000	4 000	0		
Intressinõuded	329 318	329 318	0		
Muud nõuded	14 371 464	5 831 606	8 539 858		
Kokku muud nõuded	14 704 782	6 164 924	8 539 858		3

Muud nõuded 2010.a. koosnevad:

Deposiidid kuni 12 kuud 5 408 684kr. (alusvaluuta EEK, intressimäär 0,9 - 1,55 %)

Deponeeritud ehitusaegne tagatis tellija a/a - 2 330 333 kr.

Muud nõuded 152 562 kr.

Pikaajalised deposiidid 1- 2 aastat 18 490 264kr. (alusvaluuta EEK , intressimäär 0,8 5,25 %)

Muud pikaajalised nõuded ostjate vastu 390 kr.

Muud pikaajalised ettemaksed 51 361 kr.

(Garantiide tagatiseks on panditud deposiite 23 413 434 kr.)

Muud nõuded 2009.a. koosnevad:

Deposiidid kuni 12 kuud 5 485 515 kr. (alusvaluuta EEK intressimäär 3,1 - 4,4)

Pikaajalised deposiidid 1-2 aastat 7 312 685 kr.(alusvaluuta EEK,intressimäär 4,7-5,25)

Pikaajalised nõuded ostjate vastu 1 003 375 kr.

Muud lühiajalised nõuded 346 092 kr.

Muud pikaajalised ettemaksed 223 798 kr.

(Garantiide tagatiseks on panditud deposiite 7 798 200kr)

Lisa 8 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	435 868	384 117	51 751		3
Kokku ettemaksed	435 868	384 117	51 751		3

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	801 477	577 679	223 798		3
Kokku ettemaksed	801 477	577 679	223 798		3

Tulevaste perioodide kulud koosnevad kasutusrendi ,kindlustuse ja puhkusetasu ettemaksetest.

Lisa 9 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	419 068	444 522
Kokku varud	419 068	444 522

2010.a. ei kantud maha tarbimisväärtust mitteomavaid varusi .(2009.a. 55 050 krooni)

Varusi võeti arvele 2010.a.1965.krooni väärtuses.

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(kroonides)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2008								
Soetusmaksumus	362 201	618 377	7 408 480		24 664 792	32 073 272	77 966	33 131 816
Akumuleeritud kulum	0	-615 044	-4 844 928		-11 287 467	-16 132 395	-77 966	-16 825 405
Jääkmaksumus	362 201	3 333	2 563 552		13 377 325	15 940 877	0	16 306 411
Ostud ja parendused	0	0	0		1 240 359	1 240 359	0	1 240 359
Muud ostud ja parendused			0	0	1 240 359	1 240 359	0	1 240 359
Amortisatsioonikulu	0	-3 333	-752 297	0	-2 863 533	-3 615 830	0	-3 619 163
Müügid	-3 652	0	-3 394	0	0	-3 394	0	-7 046
31.12.2009								
Soetusmaksumus	358 549	609 221	6 555 518		25 095 829	31 651 347	77 966	32 697 083
Akumuleeritud kulum	0	-609 221	-4 747 657		-13 341 678	-18 089 335	-77 966	-18 776 522
Jääkmaksumus	358 549	0	1 807 861		11 754 151	13 562 012	0	13 920 561
Ostud ja parendused			712 354		230 000	942 354		942 354
Muud ostud ja parendused			712 354		230 000	942 354		942 354
Amortisatsioonikulu			-741 882		-2 805 868	-3 547 750		-3 547 750
Müügid			0		-44 000	-44 000		-44 000
31.12.2010								
Soetusmaksumus	358 549	609 221	7 068 991		25 046 829	32 115 820	77 966	33 161 556
Akumuleeritud kulum		-609 221	-5 290 658		-15 912 546	-21 203 204	-77 966	-21 890 391
Jääkmaksumus	358 549	0	1 778 333		9 134 283	10 912 616	0	11 271 165

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2010	2009
Ehitised		25 000
Masinad ja seadmed	99 333	290 678
Transpordivahendid	33 333	40 678
Muud masinad ja seadmed	66 000	250 000
Kokku	99 333	315 678

AS Terrat ja SEB Pank vahel sõlmitud garantiandmise lepingu tagatiseks on seatud hüpoteek tööstushoonele, kinnistule Terrat-1 (Tutermäe külas) ja kommertsipant vallasvarale.

AS Terrat ja AS Swedbank vahel sõlmitud bilansiväliste toodete liimidelepingu tagatiseks on kommertsipant vallasvarale ning hoiuse pandilepingud summas 7 798 200 krooni (vaata lisa 8)

Panditud varade bilansiline maksumus:

1. Tootmismaa Harku vald Tutermaa küla (14 393 m²) - 203 303 krooni
2. Kontorihoone ja autoremonditöökoda - 249 300 krooni

Lisa 11 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2010	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustus	4 330 660	1 956 273	2 374 387	
Kapitalirendikohustused kokku	4 330 660	1 956 273	2 374 387	

	31.12.2009	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustus	6 063 376	1 989 880	4 073 496	
Kapitalirendikohustused kokku	6 063 376	1 989 880	4 073 496	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus			
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010	4 835 643	1 115 108	5 950 751
31.12.2009	6 260 315	1 719 034	7 979 349

Kapitalirendilepingute alusvaluutaks on EUR ja intressimäärad on 2,5 % - 5,97%

Lisa 12 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	1 892 658	2 076 419
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	1 342 838	1 467 197
1-5 aasta jooksul	317 117	1 136 686

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	27 547 915	17 072 942	
Võlad töövõtjatele	1 616 212	6 059 796	
Maksuvõlad	2 738 129	1 353 058	5
Muud võlad	18 606	38 264	
Saadud ettemaksed	1 848 467	0	
Ehitustööde tellijatel saada	10 517 933	12 085 911	17
Kokku võlad ja ettemaksed	44 287 262	36 609 971	

Seisuga 31.12.2010 on pikaajalisi kohustusi tagatiste näol summas 32 460 krooni

Lisa 14 Eraldised

(kroonides)

	31.12.2009	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2010
Garantiikohustuste katteks	313 205	66 174	-124 378	255 001
Kokku eraldised	313 205	66 174	-124 378	255 001
	31.12.2008	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2009
Garantiikohustuse katteks	371 255	47 543	-105 593	313 205
Kokku eraldised	371 255	47 543	-105 593	313 205

AS Terrat annab osutatud teenustele üldjuhul 2 aastase garantii 2-10% lepingu summast (vastavalt tellijaga sõlmitud lepingu tingimustele)

Seisuga 31.12.2010.a. oli teostatud töödele antud järgmised garantiid:

	31.12.2010	31.12.2009
Ehitusjärgne garantii (garantiiaja garantii)	41 717 609	17 797 595
Ehitusaegne garantii	17 741 093	35 112 064
pakkumuste garantii	870 000	2 450 000
ettemaksu garantii	2 402 711	

Kokku garantiid : 62 731 413 55 359 659

Garantiide tagatiseks on panditud deposiite 23 413 434 kr.(2009.a. 7 798 200 kr.) -lisa 7

AS Terrat maksab endisele töötajale töövigastusest tingitud tervisekahju hüvitist. Juhatuse hinnangul on hüvitise suurus ebaoluline ja selle katteks ei ole moodustatud eraldist.

Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	24 948 234	50 767 568
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	6 631 809	13 495 176
Kokku tingimuslikud kohustused	31 580 043	64 262 744

Lisa 16 Aktsiakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Aktsiakapital	6 720 000	6 720 000
Aktsiate arv (tk)	140	140
Aktsiate nimiväärtus	48 000	48 000

Vastavalt AS Terrat põhikirjale on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 6 000 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 24 000 000 krooni. Ettevõtte vaba omakapital (arvestades seaduses ettenähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31.12.2010 moodustas 31 580 tuhat krooni (2009 vastavalt 64 263tuhat krooni)

Lisa 17 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	112 647 602	193 528 454
Soome	1 656 410	1 528 313
Läti	522 124	84 366
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	114 826 136	195 141 133
Kokku müügitulu	114 826 136	195 141 133
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Vee- ja kanalisatsiooni trasside ehitus	26 614 321	73 047 389
Vee- ja kanalisatsiooni trasside rek. lahtisel meetodil	45 812 616	37 892 888
Hüdrotehniliste ehitiste ehitamine	363 104	3 665 818
Parkide rajamine ja haljastustööd	4 765 855	19 531 989
Hüdrotehniliste ehitiste rek.	10 204 566	8 156 167
Torustike uuringud	505 647	1 203 155
Vee- ja kanalisatsiooni trasside rek. INPIPE meetodil	16 190 365	21 596 178
Vee- ja kanalisatsiooni trasside rek. suundpuurimise meetodil	2 920 761	4 007 070
Vee- ja kanalisatsiooni trasside re. muudel kinnistel meetoditel	601 003	1 909 581
Muud vee- ja kanalisatsiooni trasside ehitusega ja rek. seotud tööd	4 904 980	23 599 212
Muud teenused	1 942 918	531 686
Kokku müügitulu	114 826 136	195 141 133

Tulu kajastamine valmidusastme meetodil

	2010	2009
Tegelikud tulud	114 907 463	239 688 122
Korrigeeritud tulud	114 826 136	229 065 186
Arvestuslik kasum(kahjum)	81 326	-10 622 936

Tellijatelt saada olevad summad	1 941 607	1 462 975
Tellijatele võlgnetavad summad	10 517 933	12 085 911

Vaata lisa 4 ja 13

Lisa 18 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Kasum materiaalse põhivara müügist		313 118
Kasum valuutakursi muutustest	112	4 167
Muud	2 085	17 381
Kokku muud äritulud	2 197	334 666

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	-21 364 988	-27 975 006
Energia	-3 476 759	-3 049 042
Elektrienergia	-234 911	-215 083
Kütus	-3 241 848	-2 833 959
Alltöövõtutööd	-67 592 560	-71 531 799
Transpordikulud	-1 963 629	-3 092 704
Üür ja rent	-2 115 925	-1 850 111
Lähetuskulud	-619 783	-999 964
Seadmete ja mehhanismide kulud	-965 064	-1 438 628
Objektide kindlustuse ja garantiikulud	-1 251 531	-1 114 778
Garantiikohustuse kulud	-66 174	-47 542
Muud	-7 013 151	-4 750 869
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-106 429 564	-115 850 443

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Transpordivahendite kulud	-3 254 920	-3 600 254
Majapidamis- ja remondikulud	-416 459	-476 621
Telefoni ja arvutite kulud	-460 801	-604 586
Väikevahendite soetamise kulu	-584 476	-544 898
Reklaamikulu	-89 684	-41 621
Muud	-1 398 230	-1 240 761
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-6 204 570	-6 508 741

Lisa 21 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	12 354 105	18 797 612
Sotsiaalmaksud	4 270 917	6 445 780
Kokku tööjõukulud	16 625 022	25 243 392
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	56	76

Lisa 22 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum materiaalse põhivara müügist	-10 667	
Kahjum valuutakursi muutustest	-2 121	-3 797
Trahvid, viivised ja hüvitised	-72 216	-25 961
Kingitused annetused		-1 436
Mitmesugused maksukulud	-77 540	-75 852
Muud	-122	-4 310
Kokku muud ärikulud	-162 666	-111 356

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt		-1 100 000
Intressitulud	1 211 428	1 721 798
Intressikulud	-561 087	-818 186
Intressikulu kapitalirendilt	-561 087	-818 186
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-1 931	-8 158
Kokku finantstulud ja -kulud	648 410	-204 546

Lisa 24 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	31.12.2010		31.12.2009	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	12 000 000	3 189 873	22 000 000	5 848 102
Kokku	12 000 000	3 189 873	22 000 000	5 848 102

Lisa 25 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	709 483			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		960	0	7 776

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	400 200	522 124	162 319	84 366
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	20 320		19 999	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	2 358 765	1 336 815
Erisoodustus	144 000	164 000

AS Terrat aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks

1. Nõukogu liikme Priit Manavald firma Advokaadibüroo Priit Manavald

2. Läti Vabariigis asuv tütarettevõtte SIA Terlat

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Nõuded tütarettevõtjate vastu seisuga 31.12.2010:

Laekumata arved 321 990 krooni

Antud laen 387 493 krooni (Intress 2 % alusvaluuta EUR)

Kokku 709 483 krooni

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts Terrat (registrikood: 10095208) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EHA NOORKÕIV	Sisestaja	05.04.2011
RAIGO UUSALLIK	Juhatuse liige	05.04.2011
INDREK RÄND	Juhatuse liige	05.04.2011
MIKK MAHLAPUU	Juhatuse liige	05.04.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Terrat aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Terrat raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 23, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta. Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS Terrat finantsseisundit seisuga 31. detsember 2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Eva Veinberg
193
Rimess OÜ
3
Ahtri 6a 10151 Tallinn
6.aprill 2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Terrat (registrikood: 10095208) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVA VEINBERG	Vandeaudiitor	05.04.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 262 744
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 682 701
Kokku	31 580 043
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	31 580 043
Kokku	31 580 043
2010 aasta kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumi arvelt	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	109362175	95.24%	Jah
Mujal liigitamata rajatiste ehitus	42991	4765855	4.15%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	eha@terrat.ee