

25 K. Len

Majandusaasta aruanne

AS TERRAT

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Äriregistri kood 10095208
Aadress: Tutermaa, Keila skj. Harjumaa 76603
Telefon: 6 790 977
Faks: 6 790 976
Elektronpost Info@terrat.ee
Interneti kodulehekülg www.terrat.ee
Põhitegevusala Ehitus
Tegevjuht Rein Rajamäe
Audiitor Eva Veinberg – Rimess MRI OÜ

Lisatud dokumendid
1. Audiitori järeldusotsus
2. Kasumi jaotamise ettepanek

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	14
Lisa 3 Aktsiad ja väärtpaberid	14
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	14
Lisa 5 Maksud	14
Lisa 6 Varud	15
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	15
Lisa 8 Sidusettevõtted	15
Lisa 9 Materiaalne põhivara	16
Lisa 10 Kapitalirent	17
Lisa 11 Kasutusrent	17
Lisa 12 Laenukohustused	17
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 14 Eraldised	18
Lisa 15 Omakapital	18
Lisa 16 Müügitulu	18
Lisa 17 Muud äritulud ja muud ärikulud	19
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 19 Muud tegevuskulud	20
Lisa 20 Laenude tagatised ja panditud varad	20
Lisa 21 Tehingud seotud osapooltega	20
Lisa 22 Potentsiaalsed kohustused	21
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele	22
1. AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	23
2. KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	24

TEGEVUSARUANNE

AS Terrat on 2006.aastal jätkuvalt tegutsenud vee- ja kanalisatsioonitrasside välja ehitamisel ning rekonstrueerimisel kaevamata meetoditel – suundpuurimine, INPIPE tehnoloogia. Oleme aktiivselt osalenud mitmete parkide, purskaevude, pumplate ja puhastusseadmete projekteerimis- ja ehitustöodes.

Suuremad tööd ja tellijad 2006.aastal:

AS Teede REV-2, kellega koos ehitati välja kinnisvaraarendajatele ja AS Tallinna Vesi –le vee- ja kanalisatsioonitrassid koos pumplatega Tallinnas Tiskre külas, Pirital Randvere teel, Saku-Laagri maantee rekonstrueerimisel ja Sauel Alliku külas.

Tööde maht kokku 12,9 milj. krooni.

AS Tallinna Vesi, kellele teostati töid Tallinna Kesklinnas, Nõmmel, Pirital, Haaberstis, Paljassaare heitveepuhastis, Ülemiste järve teenindustee ehitusel ja kanali puhatamisel.

Tööde maht 9,3 milj. krooni.

AS Paldiski Vesi projekteerisime ja ehitasime välja linna puhastusseadme kompleksi ning kontorihoone koostöös Rootsi Firmaga Malmberg Water.

Tööde maht 12,5 milj. krooni.

2006.aasta lõpus alustasime Paldiski linnas kanalisatsiooni kollektori renoveerimisega INPIPE meetodil.

Tööde maht 5 milj. krooni.

Tallinna Kommunaalamet oli tellijaks mitme pargi ja purskaevu projekteerimis- ja ehitustöodes. Nendest suuremad olid Kadrioru pargi rekonstrueerimine ja Harju tänava haljasala ehitamine.

Tööde maht kokku 25,4 milj. krooni.

AS Mero Ehitusega koostöös jätkus Tartu linnas vee- ja kanalisatsioonitrasside väljaehitamine.

Tööde maht kokku 20,6 milj. krooni

Konsortsiumis AS Merko Ehituse ja AS Amaksiga alustati Paikuse vallas ning Pärnu linnas vee- ja kanalisatsioonitrasside projekteerimis-ehitustöödega.

Paikuse valla torustike tööde maht 6,3 milj. krooni.

Tööde korraldus ja tehnoloogilised uuendused 2006. aastal:

2006.aastal oleme täiustanud firma juhtimisstruktuuri. Juurde on loodud uusi ametikohti ja on toimunud muudatused juhatuses ja nõukogus.

Alates 2006. aastast on AS Terratil oma geodeesia töögrupp, mis teostab geodeetilisi mõõdistustöid firmasisestel objektidel kui ka osutab teenust väljapoole firmat.

Masinapargi osas vahetati välja mitu uut brigaadibussi, ekskavaatorit ja treileriveok.

Kaevamata meetodite osas ostsime pipeburst tehnoloogia seadmed.

Ka 2006.aastal jätkasime töötajate täiendkoolitust.

Tegevusplaanid järgnevateks perioodideks:

Plaanime jätkata tegevust Läti ja Soome turul INPIPE tehnoloogiaga.

Seoses töömahtude suurenemisega torustike ja üldehituse osas planeerime senisest rohkem kasutada peatöövõttu.

Planeerime jätkata masinapargi ja torustike renoveerimistehnoloogiate täiendamist ja uuendamist.

Planeerime suurendada geodeesiagrupi töötajate arvu ja geodeetiliste tööde mahtu.

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

Peamised finantssuhtarvud ja nende arvutamise metoodika:

19-04-2007

	2006.a.	2005.a.
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (korda) (Käibevara /Lühiajalised kohustused)	2,05	2,33
Maksevõimekordaja (korda) (Käibevara-Varud/Lühiajalised kohustused)	1,99	2,24
Ostjate arvete käibevälde (päevades) (Nõuded ostjate vastu/realiseerimise netokäive/360)	63,10	45,14
Vara käibekordaja (korda aastas) (Realiseerimise netokäive/keskmine vara)	2,77	2,33
Omakapitali puhasrentaablus (%) (Puhaskasum/Keskmine omakapital* 100)	40,71	31,85
Käibe puhasrentaablus (%) (Puhaskasum/Realiseerimise netokäive*100)	9,19	8,77
Netokäive 1 töötaja kohta (krooni) (Realiseerimise netokäive/Keskmine töötajate arv)	1 372	960

Tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmete tasu 2006.aastal oli 703 168 krooni. Töötajate tasude üldsumma oli 15 849 900 krooni. Töötajate keskmine arv 2006.aastal oli 85.

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
19-04-2007

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

AS Terrat juhatuse esimehe ja tegevjuhtkonna liikmete koostatud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aastaaruande koostamispäeva 30.03.2007 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnab AS Terrat jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tutermä, 30. märts 2007.a

Juhatusesimees
(Rein Rajamäe)

Mahlapuu
Juhatusesimees
(Mikk Mahlapuu)

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

19-04-2007

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha	2	3 794 217	9 870 958
Lühiajalised finantsinvesteeringud	3	0	1 186 487
Nõuded ja ettemaksed	4	29 150 496	14 442 955
Varud	6	874 781	926 583
Käibevara kokku		33 819 494	26 426 983
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	7	346 890	41 648
Materiaalne põhivara	9	12 149 660	11 357 993
Põhivara kokku		12 496 550	11 399 641
AKTIVA (VARAD) KOKKU		46 316 044	37 826 624
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	13	15 885 769	10 804 730
Lühiajalised eraldised	14	638 939	557 557
Lühiajalised kohustused kokku		16 524 708	11 362 287
Pikaajalised kohustused			
Muud pikaajalised võlad	12	1 911 433	1 700 066
Pikaajalised kohustused kokku		1 911 433	1 700 066
KOHUSTUSED KOKKU		18 436 141	13 062 353
OMAKAPITAL			
Aktiivkapital	15	6 720 000	6 720 000
Kohustuslik reservkapital		705 600	705 600
Muud reservid		-818	-818
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		9 739 489	10 096 313
Aruandeaasta kasum (kahjum)		10 715 632	7 243 176
OMAKAPITAL KOKKU		27 879 903	24 764 271
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		46 316 044	37 826 624

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

03-04-2007

Allkiri

RIMESS MRI OÜ

Kasumiaruanne
(kroonides)Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

19-04-2007

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	16	116 648 605	82 576 238
Muud äritulud	17	576 783	536 244
Kaubad, toore, materjal ja teenused	17	-71 427 307	-51 187 549
Mitmesugused tegevuskulud	19	-7 579 212	-5 900 295
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-16 553 068	-11 588 364
Sotsiaalmaksud		-5 553 933	-3 918 397
Tööjõu kulud kokku		-22 107 001	-15 506 761
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9	-2 444 541	-2 227 891
Muud ärikulud	17	-284 945	-196 792
Ärikasum		13 382 382	8 093 194
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud investeringutelt sidusettevõtetesse		23 517	2 265
Intressikulud		-395 605	-250 135
Muud finantstulud ja -kulud		-24 532	408 378
Finantstulud ja -kulud kokku		-396 620	160 508
Kasum enne tulumaksustamist		12 864 564	8 253 702
Tulumaks		-2 270 130	-1 010 526
Aruandeaasta puhaskasum		10 715 632	7 243 176

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

13-04-2007

Allkiri
RIMESS MRI OÜ

Rahavoogude aruanne
[kaudmeetodil, alustades ärikasumist]
(kroonides)

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
19 -04- 2007

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		13 382 382	8 093 194
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9	2 444 541	2 227 891
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest		-159 707	-124 973
Tulu (kahjum) aktsiatest, fondiosakutest		-163 145	237 857
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-14 981 999	-4 233 856
Varude muutus		51 802	-59 387
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		5 505 765	357 912
Makstud intressid		-395 605	-250 135
Makstud ettevõtte tulumaks		-2 270 130	-1 010 526
Kokku rahavood äritegevusest		3 413 904	5 237 977
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	9, 10	-1 828 373	-1 391 874
Materiaalse põhivara müük	9, 10	275 678	626 483
Antud laenud		-25 000	-275 000
Antud laenude tagasimaksed		46 776	542 000
Ostetud fondiosakud		-1 000 000	-1 000 000
Müüdnud fondiosakud		2 186 487	0
Saadud intressid		135 037	170 520
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-209 395	-1 327 871
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		-1 681 250	-2 300 676
Makstud dividendid		-7 600 000	-3 200 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-9 281 250	-5 500 676
Rahavood kokku		-6 076 741	-1 590 570
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	9 870 958	11 461 528
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-6 076 741	-1 590 570
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	3 794 217	9 870 958

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

19 -04- 2007

Allkiri

RIMESS MRI OÜ

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
19-04-2007

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Aksia- kapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Realisee- rimata valuuta- kursi- vahed	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004					
Saldo 2004.a. aastaaruandes	6 720 000	705 600	-818	13 296 313	20 721 095
2005 puhaskasum	0	0	0	7 243 176	7 243 176
Makstud dividendid	0	0	0	-3 200 000	-3 200 000
Saldo seisuga 31.12.2005	6 720 000	705 600	-818	17 339 489	24 764 271
Makstud dividendid	0	0	0	-7 600 000	-7 600 000
2006 puhaskasum	0	0	0	10 715 632	10 715 632
Saldo seisuga 31.12.2006	6 720 000	705 600	-818	20 455 121	27 879 903

Täpsem informatsioon aktsiakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 16.

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

03-04-2007

Allkiri 
RIMESS MRI OÜ

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

19-04-2007

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

AS-i Terrat 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Sidusettevõtted

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

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

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, raha pankades ja likviidsusfondi osakuid.

Aktsiad ja muud väärtpaberid

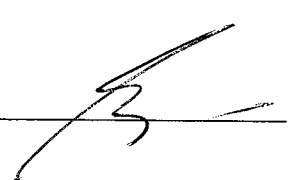
Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid.

Juhatuses liige

Allkirjastatud
Identifitseerimiseks

03-04-2007

Allkiri 
RIMESS MARI OÜ

SISSE TULNUD

19-04-2007

Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

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

Varud

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

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis soetusmaksumuses.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 100 000 krooni. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 100 000 krooni, kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

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 tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised	12,5 aastat
Transpordivahendid	4-5 aastat
Muud masinad ja seadmed	5-12 aastat
Muu inventar	3,3 aastat

Maad ei amortiseerita.

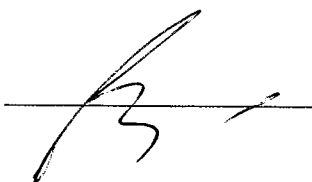
Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Rendiarvestus

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

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Juhatuses liige

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

03-04-2007

Allkiri
RIMESS MRI OÜ

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. 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 summa pole kindlad. Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on tekkinud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Tingimuslikuks kohustuseks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerimise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt

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.

Ettevõtte tulumaks

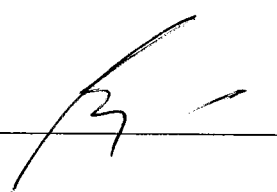
Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 (kuni 31. detsember 2005 kehtis maksumäär 24/76 ning kuni 31.12.2006 kehtis maksumäär 23/77) 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

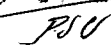
Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mitte-monetaarsed 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 ja kuluna.

Juhatuse liige

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

03-04-2007

Allkiri 
RIMESS MRI OÜ

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

19-04-2007

Tulude arvestus

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.

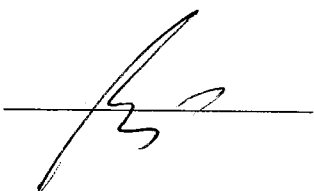
Kui projekti lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt projektiga seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Juhul kui ei ole tõenäoline, et ettevõtte suudab tagasi teenida vähemalt 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 "Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud". Juhul kui tellijale esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluosa, kajastatakse vahe bilansis viitlaekumiste grupis real "Pikaajalistest ehituslepingutest saadaolevad tulud"

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital, mis moodustab 10,5 % aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Juhatuse liige

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

03-04-2007

Allkiri 
RIMESS MRL OÜ

Lisa 2 Raha

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
19-04-2007

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	18 543	29 469
Pangakontod	1 159 074	1 858 489
Likviidsusfondi osakud	2 616 600	7 983 000
Raha kokku	3 794 217	9 870 958

Lisa 3 Aktsiad ja väärtpaberid

	31.12.2006	31.12.2005
Fondiosakud	0	1 186 487
Kokku fondiosakud	0	1 186 487

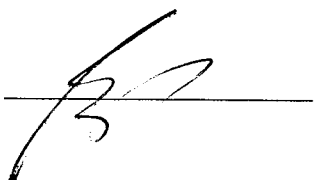
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Tellijate laekumata arved	20 445 311	10 353 380
Ehitustööde tellijatelt saada	2 153 264	1 381 658
Tellijate laekumata arved hilisema tähtajaga	5 752 751	1 391 630
Nõuded ostjate vastu kokku	28 351 326	13 126 668
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 5)	51 434	5 688
Lühiajalised nõuded sidusettevõtetele (Lisa 21)	231 224	979 789
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	384 012	295 448
Muud lühiajalised nõuded	132 500	35 362
Ettemaksed ja muud nõuded kokku	799 170	1 316 287
Nõuded ja ettemaksed kokku	29 150 496	14 442 955

Lisa 5 Maksud

	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks (Lisa 4)	51 434	480 294	1 809	356 248
Ettevõtte tulumaks	0	8 399	3 879	9 401
Üksikisiku tulumaks	0	729 593	0	447 729
Sotsiaalmaks	0	1 237 362	0	766 299
Kohustuslik kogumispension	0	43 410	0	23 240
Töötuskindlustusmaks	0	31 358	0	25 696
Kokku	51 434	2 530 416	5 688	1 628 613

Juhatuse liige



Allkirjastatud
identifitseerimiseks

03-04-2007

Allkiri

RIMESS MFI OÜ

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

19-04-2007

Lisa 6 Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Tooraine ja materjal	867 672	492 243
Ettemaksed hankijatele	7 109	434 340
Varud kokku	874 781	926 583

2006.a. kanti maha tarbimisväärtust mitteomavaid varusi summas 37 968 krooni.
(2005.a. 10 093 krooni)

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

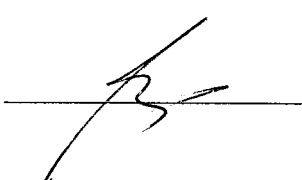
	31.12.2006	31.12.2005
Sidusettevõtete aktsiad ja osad (lisa 8)	65 165	41 648
Pikaajalised ettemaksed	281 725	0
Pikaajalised Finantsinvesteeringud kokku	346 890	41 648

Lisa 8 Sidusettevõtted

2006. a omas AS Terrat osalust ühes sidusettevõttes:

	<u>Sia Terlat</u>
Asukoht	Läti
Põhitegevusala	Vee- ja kanal.trasside ehitus ja rek.
Osaluse % aasta alguses	36
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta alguses	41 648
Osaluse bilansiline väärtus aasta alguses	41 648
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum/kahjum	23 517
Osaluse % aasta lõpus	36
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta lõpus	65 165
Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpus	65 165

Juhatus liige



Allkirjastatud
identifitseerimiseks

03-04-2007

Allkiri

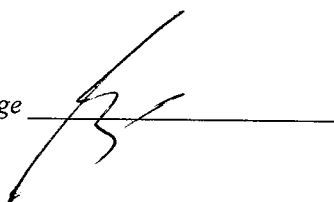
RIMESS MARI OÜ

Lisa 9 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Transpordi- vahendid	Muu inventar	Ettem aks	Kokku
					põhiva ra eest	
Soetusmaksumus						
31.12.2004	1 090 954	18 997 923	8 376 482	296 011	0	28 761 370
Soetamine	0	1 872 501	2 024 603	0	0	3 897 104
sh kapitalirendiga	0	690 000	1 815 230	0	0	2 505 230
Müük (-)	0	-1 025 507	-603 073	0	0	-1 628 580
Mahakandmine (-)	0	-101 593	-972 541	-32 500	0	-1 106 634
Soetusmaksumus						
31.12.2005	1 090 954	19 743 324	8 825 471	263 511	0	29 923 260
Soetamine	0	3 411 123	0	0	98 500	3 509 623
sh kapitalirendiga		1 681 250	0	0	98 500	1 779 750
Müük (-)	0	-1 011 550	-214 245	0	0	-1 225 795
Mahakandmine (-)	0	-818 535	-568 892	-185 545	0	-1 572 972
Soetusmaksumus						
31.12.2006	1 090 954	21 324 362	8 042 334	77 966	98 500	30 634 116
Akumuleeritud kulum						
31.12.2004	-693 650	-11 511 966	-6 113 359	-252 107	0	-18 571 082
2005.a. arvestatud kulum (+)	19 770	1 203 639	962 527	41 955	0	2 227 891
Müüdud põhivara kulum(-)	0	-1 025 507	-393 700	0	0	-419 207
Mahakantud põhivara kulum (-)	0	-101 593	-680 406	-32 500	0	-814 499
Akumuleeritud kulum						
31.12.2005	-713 420	-11 588 505	-6 001 780	-261 562	0	-18 565 267
2006.a. arvestatud kulum (+)	4 000	1 489 327	949 265	1 949	0	2 444 541
Müüdud põhivara kulum(-)	0	-1 011 550	-214 245	0	0	-1 225 795
Mahakantud põhivara kulum (-)	0	-723 660	-390 352*	-185 545	0	-1 299 557
Akumuleeritud kulum						
31.12.2006	-717 420	-11 342 622	-6 346 448	-77 966	0	-18 484 456
Jääkmaksumus						
31.12.2004	397 304	7 485 957	2 263 123	43 904	0	10 190 288
Jääkmaksumus						
31.12.2005	377 534	8 154 819	2 823 691	1 949	0	11 357 993
Jääkmaksumus						
31.12.2006	373 534	9 981 740	1 695 886	0	98 500	12 149 660

* Transpordivahendite mahakantud kulum sisaldab endas 157 445 krooni ennetähtaegselt lõpetatud kasutusrendilepingute (kapitalirendilepingutena arvele võetud) amortiseerimata osa.

Juhatuses liige


Allkirjastatud
identifitseerimiseks

19-04-2007

Allkiri

RIMESS MARI OÜ

Lisa 10 Kapitalirent

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
19-04-2007

Kapitalirendile võetud vara varaliikide lõikes:

	Masinad ja seadmed	Transpordi -vahendid	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2005			
Soetusmaksumus	3 641 096	3 646 170	7 287 266
Akumuleeritud kulum	-833 716	-1 632 503	-2 466 219
Jääkmaksumus	2 807 380	2 013 667	4 821 047

Saldo seisuga 31.12.2006

Soetusmaksumus	2 371 250	3 654 145	6 025 395
Akumuleeritud kulum	-384 905	-2 077 240	-2 462 145
Jääkmaksumus	1 986 345	1 576 905	3 563 250

Kapitalirendikohustuste kohta on informatsioon toodud lisas 13.

Lisa 11 Kasutusrent

AS TERRAT on võtnud kasutusrendile transpordivahendid.

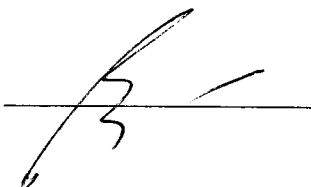
	31.12.2006	31.12.2005
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	622 819	547 485
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed mittekatkestatavatest rendilepingutest:	2 865 440	1 170 266
<i>s.h kuni 1 aasta</i>	829 640	535 721
<i>1-5 aastat</i>	2 035 800	634 545

Lisa 12 Laenukohustused

	Saldo 31.12.2006	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Intressi- määr
Kapitalirendikohustused	2 835 891	964 058	1 871 833	4 - 5%
Muud võlakohustused	39 600		39 600	
Kokku	2 875 491	964 058	1 911 433	

	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Intressi- määr
Kapitalirendikohustused	2 762 542	1 062 476	1 700 066	4-8 %

Juhatusel liige



Allkirjastatud
identifitseerimiseks

03-04-2007

Allkiri

RIMESS MRI OÜ

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
19-04-2007

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele	7 196 184	3 935 242
Võlad töövõtjatele	3 935 089	2 641 766
Kapitalirendivõlad (Lisa 12)	964 058	1 062 476
Maksuvõlad (Lisa 5)	2 530 416	1 628 613
Muud viitvõlad	31 478	39 205
Tellijate ettemaksed	182 360	1 273 613
Ehitustööde tellijatel saada	1 046 184	223 815
Võlad ja ettemaksed kokku	15 885 769	10 804 731

Lisa 14 Eraldised

	31.12.2006	31.12.2005
Garantiikohustuste katteks	138 939	57 557
Muude kohustuste katteks	500 000	500 000
Lühiajalised eraldised kokku	638 939	557 557

Lisa 15 Omakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Aktiakapital (kroonides)	6 720 000	6 720 000
Aktsiate arv (tk)	140	140
Aktsiate nimiväärtus (kroonides)	48 000	48 000

Vastavalt AS Terrat põhikirjale on aktiakapitali minimaalseks suuruseks 6 000 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 24 000 000 krooni.

Ettevõtte vaba omakapital (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2006 moodustas 20 455 tuhat krooni (2005 vastavalt 17 339 tuhat).

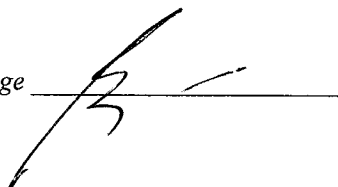
Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 15 955 tuhat krooni (2005 vastavalt 13 351 tuhat) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 22/78 (kuni 31.12.2006 kehtis maksumäär 23/77) netodividendidena väljamakstavalt summalt, seega 4 500 tuhat krooni (2005 vastavalt 3 988 tuhat).

Lisa 16 Müügitulu

AS Terrat müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Geograafilised piirkonnad	2006	2005
Eesti	115 643 908	79 028 355
Soome	353 300	1 820 983
Rootsi	68 454	0
Läti	567 296	1 691 695
Muud	15 647	35 205
Kokku	116 648 605	82 576 238

Juhatuse liige



Allkirjastatud
identifitseerimiseks

19-04-2007
Allkirjastatud
PRIMESS MARI OÜ

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
19 -04- 2007

AS Terrat müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

Tegevusalad	2006	2005
Vee- ja kanal. trasside ehitus	46 373 846	32 403 065
Vee- ja kanal. trasside rek. lahtisel meetodil	6 896 768	9 221 475
Hüdrotehnilised ehitused	14 388 725	6 403 237
Parkide rajamine, haljastus, mullatööd	27 082 860	14 271 530
Torustike uuringud	2 351 738	1 316 487
Vee- ja kan.trasside rek. INPIPE meetodil	947 855	1 891 102
Vee- ja kan.trasside rek. suundpuurimise meetodil	2 962 486	1 936 279
Vee- ja kan.trasside rek. muudel kinnistel meetoditel	1 576 949	0
Muud	14 067 378	15 133 063
Kokku	116 648 605	82 576 238

Lisa 17 Muud äritulud ja muud ärikulud

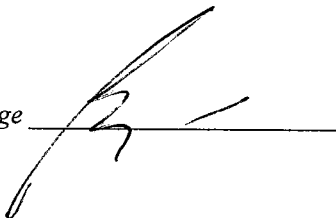
Muud äritulud	2006	2005
Tulu põhivara müügist	275 678	417 109
Kahjude hüvitus, saadud viivised	166 320	27 250
Kasum valuutakursi muutusest	7	993
Muud äritulud	134 778	90 892
Muud äritulud kokku	576 783	536 244

Muud ärikulud	2006	2005
Kahjum põhivara müügist ja mahakandmisest	-115 970	-74 270
Kahjum valuutakursi muutusest	-11 246	-1 585
Kingitused ja annetused	-26 801	-20 880
Mitmesugused maksukulud	-73 178	-76 992
Trahvi- ja viivisekulud	-44 386	-22 104
Muud ärikulud	-13 364	-961
Muud ärikulud kokku	-284 945	-196 792

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	2005
Tooraine ja materjal	-15 635 599	-15 898 055
Alltöövõtukulud	-45 857 655	-27 577 106
Ostetud transporditeenused	-5 212 068	-4 458 655
Ostetud masinatööd	-2 736 236	-1 397 412
Seadmete ja tööriistade rendikulu	-467 049	-422 871

Juhatuse liige



Allkirjastatud
kontrollseerimisaks

19 -04- 2007

ALLKIRI
RANESS MARI OÜ

Komandeeringu kulud	-663 789	-845 107
Muud kulud	-854 911	-588 343
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	-71 427 307	-51 187 549

Lisa 19 Muud tegevuskulud

	2006	2005
Tranpordivahendite kulud	-2 234 061	-1 863 533
Seadmete ja mehhanismide kulud	-1 489 570	-1 121 187
Majapidamiskulud	-556 268	-461 788
Telefoni ja arvutite kulu	-546 018	-465 169
Väikevahendite soetamise kulu	-1 161 898	-647 937
Pakkumistega seotud kulud	-36 491	-83 750
Valvekulud	-45 067	-43 024
Reklaamikulu	-130 526	-92 605
Audiitorteenus ja õigusabi kulu	-74 292	-101 595
Lähetuskulu	-152 866	-123 677
Koolituskulu	-93 337	-102 982
Ebatöenäoliselt laekuvate arvete kulu	80 106	61 290
Eririietuse kulu	-143 733	-71 893
Esinduskulud	-114 909	-93 902
Eraldised	-181 829	0
Muud kulud	-698 453	-688 542
Muud tegevuskulud kokku	-7 579 212	-5 900 295

Lisa 20 Laenude tagatised ja panditud varad

AS Terrat ja SEB Eesti Ühispanga vahel sõlmitud garantii andmise lepingu tagatiseks on seatud hüpoteek tööstushoonele ja Tutermaa külas kinnistule Terrat-1.

10.05.2007.a. garantiikirjade alusel garanteeritav ja väjamakstav maksimaalne summa on 8 000 000 krooni. Seisuga 31.12.2006.a oli kehtivate garantiikirjade summa 3 968 878 krooni.

AS Terrat ja AS Hansapank vahel on sõlmitud bilansiväliste toodete limiidileping tähtajaga 05.09.2007.a. Limiit on 2 100 000 krooni, selle lepingu tagatiseks on AS Terrat ja Hansapank vahel on sõlmitud kommertsipant vallasvarale 3 000 000 krooni.

Panditud varade bilansiline maksumus:

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

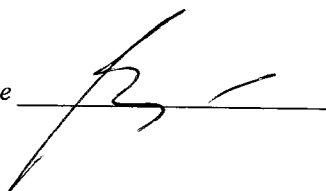
Lisa 21 Tehingud seotud osapooltega

AS Terrat aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. Sidusettevõtte Sia Terlat
2. Nõukogu liikme Priit Manavald firma Advokaadibüroo Priit Manavald
3. Nõukogu esimehe poja Marek Pärtel firma Milton Invest OÜ

AS Terrat on 2006.a. ostnud seotud osapooltelt juriidilist-, ehitus- ja vahendusteenust ja müünud ehitusteenust sidusettevõttele.

Juhatuses liige



Allkirjastatud
identifitseerimiseks

19-04-2007

Allkiri
RIMESS MRI OÜ

	2006	2005
	Ostud	Müügid
Sidusettevõtted	280 821	567 296
Nõukogu liikmetega seotud ettevõtted	47 086	0
Teenuste ja kaupade ost-müük kokku	327 907	567 296

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2006	31.12.2005
Sidusettevõtted (Lisa 8)	231 224	729 788
Lühiajalised nõuded kokku	231 224	729 788
Nõukogu liikmega seotud ettevõtted	708	0
Lühiajalised kohustused kokku	708	0

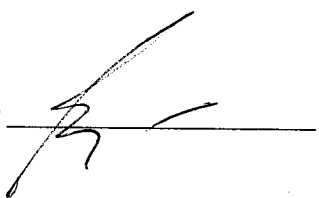
Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Lisa 22 Potentsiaalsed kohustused

AS Terrat annab enda poolt osutatud teenustele 2 aastase garantii, maksimaalselt 2% lepingu summast.

Seisuga 31.12.2006.a. oli tehtud töödele antud garantii summa 3 968 878 krooni (seisuga 31.12.2005.a. – 3 327 013 krooni)

Juhatuse liige



Allkirjastatud
identifitseerimiseks

03-04-2007

Allkiri

RIMESS MRI OÜ

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

19-04-2007

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

AS TERRAT 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt
.....04.04.2007, kinnitamine

04.04.2007

Juhatuse esimees
Rein Rajamäe

04.04.2007

Nõukogu esimees
Olev Pärtel

04.04.2007

Juhatuse liige
Mikk Mahlapuu

04.04.2007

Nõukogu liige
Maido Volber

04.04.2007

Nõukogu liige
Margus Ränd

04.04.2007

Nõukogu liige
Priit Manavald

Juhatuse liige

RIMESS MRI OÜAhtri 6a.....
10151 Tallinn
Tel: +372 626 4500
Fax: +372 626 4501rimess@rimess.ee
www.rimess.ee**Audiitori järeldusotsus**

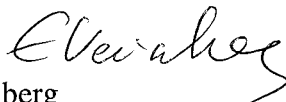
AS Terrat aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Terrat 31.12.2006.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne on koostatud olulises osas korrektselt. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise heast tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2006.a. bilansi mahuks 46 316 044 krooni ja finantstulemuseks 10 715 632 krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Terrat finantsseisundit seisuga 31.12.2006.a. ja siis lõppenud majandusaasta tulemit ja rahavoogusid.

Tallinnas, 03. aprill 2007.a.


Eva Veinberg
Vannutatud audiitor
Eve Leppik
Vannutatud audiitor

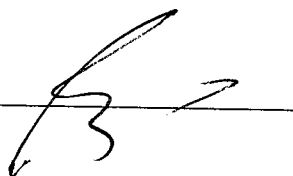
2. KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
19-04-2007

AS TERRAT juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2006. aasta puhaskasum summas 10 715 632 krooni alljärgnevalt:

1. dividendid 6 000 000 krooni
2. jaotamata kasumisse 4 715 632 krooni

Juhatusel liige



AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
19-04-2007

Jrk.nr.	Aktsinäri nimi	Isiku kood	Aadress	Osaluse protsent
1.	Olev Pärtel	35010120233	Võrse 11A Tallinn	25
2.	Rein Rajamäe	35202250228	Lehtmetsa 12 Saue	25
3.	Maido Volber	34710030329	Viigimarja 14 Saue	25
4.	Enn Ränd	34002140305	Maisi 19-2 Tallinn	25

