

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi: Osaühing Terg

registrikood: 10065012

tänavanimi, maja number: Aiandi tee 21

alev/alevik: Viimsi alevik

vald: Viimsi vald

postisihthumber: 74001

maakond: Harju maakond

+372 6008973

telefon:

+372 5024513

faks: +372 6008970

e-posti aadress: info@terg.net

veebilehe aadress: www.terg.net

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Ettemaksed	12
Lisa 8 Varud	12
Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 10 Materiaalne põhivara	14
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Kapitalirent	15
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 15 Muud võlad	16
Lisa 16 Osakapital	16
Lisa 17 Müügitulu	17
Lisa 18 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	18
Lisa 19 Turustuskulud	18
Lisa 20 Üldhalduskulud	19
Lisa 21 Tööjõukulud	19
Lisa 22 Muud äritulud	19
Lisa 23 Muud ärikulud	20
Lisa 24 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 25 Seotud osapooled	20

Tegevusaruanne

Osaühingu TERG põhitegevusala on mitmesuguste seadmete ja ehituste metallkonstruktsioonide tootmine tellimuste alusel (EMTAK kood 25119 – muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine). See tegevusvaldkond moodustab 98,6% kogukäibest (2008.aastal – 95,8%). Ettevõtte müüb oma toodangut Eestis ja välisriikides.

2009.aastal OÜ TERG käive oli 22 744,0 tuhat krooni, vähenedes aastaga 63,1 % (2008.aastal - 61 687,4 tuhat krooni). Eksporttoodang moodustas 40,4 % realiseerimise netokäibest (2008.aastal – 67,8 %) ning suurim ekspordiriik oli Soome – 58,7 % kogu ekspordist (2008.aastal – 78,3 %). Osatähtsuselt teine ekspordiriik Rootsi kahanes aastaga 14,5 %-lt 6,6 %-ni.

2009.aastal investeeriti materiaalseks põhivaradesse 235,6 tuhat krooni (2008. aastal - 43,0 tuhat krooni). Välja vahetati veoauto.

OÜ TERG olulisemad finantssuhtarvud olid:	<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
Jaotamata kasum 1 kr. osakapitali kohta	206,74 kr.	316,74 kr.
(jaotamata kasum / osakapital)		
Omakapitali osatähtsus kogukapitalis	91,9 %	68,5 %
(omakapital / kogukapital)		
Lühiajalise võla kattekordaja	11,54	3,01
(käibevarad / lühiajaline võlg)		
Kohustuste üldine kattekordaja	12,33	3,17
(koguvarad / võõrkapital)		
Koguvara käibekordaja (müügitulu / koguvarad)	2,35	3,10

OÜ TERG keskmine töötajate arv majandusaastal oli 12 inimest (2008.aastal - 12 inimest) ja töötajate tasu üldsumma oli 2 234,3 tuhat krooni (2008.aastal – 3 302,9 tuhat krooni).

2009.aastal OÜ TERG 3 inimesest koosneva tegevjuhtkonna palgafond oli 1 081,8 tuhat krooni (2008.aastal – 1 751,6 tuhat krooni), juhatuses töötamist eraldi ei tasustatud. Juhatusel liikmete volituste lõppemise korral hüvitist ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ TERG 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ TERG finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ TERG on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 550 667	8 473 106	2
Nõuded ja ettemaksed	358 854	4 040 872	3
Varud	147 456	6 335 813	8
Kokku käibevara	9 056 977	18 849 791	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	5 880	5 880	9
Materiaalne põhivara	617 592	1 013 230	10
Kokku põhivara	623 472	1 019 110	
Kokku varad	9 680 449	19 868 901	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	151 201	11
Võlad ja ettemaksed	785 110	6 113 966	13
Kokku lühiajalised kohustused	785 110	6 265 167	
Kokku kohustused	785 110	6 265 167	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	42 800	42 800	16
Kohustuslik reservkapital	4 280	4 280	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 550 854	11 861 830	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 702 595	1 694 824	
Kokku omakapital	8 895 339	13 603 734	
Kokku kohustused ja omakapital	9 680 449	19 868 901	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	22 743 998	61 687 411	17
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-24 153 746	-56 952 288	18
Brutokasum (-kahjum)	-1 409 748	4 735 123	
Turustuskulud	-236 611	-344 402	19
Üldhalduskulud	-3 761 838	-4 214 398	20
Muud äritulud	644 775	1 361 882	22
Muud ärikulud	-233 646	-46 100	23
Ärikasum (-kahjum)	-4 997 068	1 492 105	
Finantstulud ja -kulud	294 473	202 719	24
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 702 595	1 694 824	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 702 595	1 694 824	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-4 997 068	1 492 105	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	519 306	1 090 174	10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-23	-1 008 639	22
Muud korrigeerimised	-16 247	0	12
Kokku korrigeerimised	503 036	81 535	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 596 821	1 822 912	
Varude muutus	6 188 357	-3 555 133	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 328 856	329 323	
Kokku rahavood äritegevusest	-37 710	170 742	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-235 583	-42 952	10
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	7 200	1 958 600	10
Antud laenude tagasimaksed	91 030	249 960	6
Laekunud intressid	299 434	226 343	24
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	1 397 950	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	162 081	3 789 901	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	1 000 000	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 000 000	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-36 049	-58 824	12
Makstud intressid	-4 961	-23 624	24
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisest	-6 300	0	16
Muud laekumised finantseerimistegevusest	500	0	16
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-46 810	-82 448	
Kokku rahavood	77 561	3 878 195	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 473 106	4 594 911	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	77 561	3 878 195	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 550 667	8 473 106	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Oma osad	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	42 800		4 280	11 861 830	11 908 910
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				1 694 824	1 694 824
31.12.2008	42 800		4 280	13 556 654	13 603 734
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-4 702 595	-4 702 595
Muutused muudest omanike sissemaksetest		500			500
Muutused muudest väljamaksetest omanikele		-6 300			-6 300
Muud muutused omakapitalis		5 800		-5 800	0
31.12.2009	42 800	0	4 280	8 848 259	8 895 339

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TERG 2009.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ TERG kasutab kasumiaruande koostamisel skeemi nr.2

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides (EEK)

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel kasutatakse tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber eesti kroonidesse.

Välisvaluutatehingutest tekkinud tulud ja kulud kajastatakse kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded hinnatakse individuaalselt ja kajastatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvad arved ja lootusetud nõuded kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses seisundis ja koguses.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringutena on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa või hoone või mõlemad), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) eelkõige renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteering võetakse arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (notaritasud, riigilõivud jms).

Kinnisvarainvesteeringut amortiseeritakse analoogiliselt materiaalse põhivaraga ja kajastatakse bilansis jääkmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle 1 aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- hooned ja rajatised 5-7%
- masinad ja seadmed 10-30%
- transpordivahendid 20-35%
- arvutustehnika 25-30%
- muu inventar 20-50%

Maad ei amortiseerita.

Põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses (soetusmaksumusest arvatakse maha akumuliseeritud kulum).

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta ning soetusmaksumus on üle 1 000 ja alla 10 000 krooni, või mille kasutusiga sõltumata maksumusest on kuni 1 aasta, kantakse 100 % kuludesse kasutusele võtmise hetkel, kuid peetakse ühikulist arvestust bilansiväliselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
hooned ja rajatised	17
masinad ja seadmed	5
transpordivahendid	4
arvutustehnika	3
muu inventar	3

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse sellist rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule, ülejäänud rendilepinguid kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks (intressikul) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, amortisatsioon arvestatakse tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul kuluna.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriolulistele otsustele.

Seotud osapooled:

- ettevõtte omanikud, kellele kuulub üle 10% osakapitalist,
- ettevõtte tegevjuhtkond ja juhatus,
- ettevõtte töötajad,
- ettevõtted, millele kõik juhatuse liikmed on ühed ja samad isikud.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Teenuse müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks teenuse osutamine, kauba müügi puhul - kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Intrssitulu kajastatakse tekkepõhiselt siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja selle suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Pangaintressid arvestatakse kassapõhiselt.

Kulud

Aruandeperioodi jooksul teenitud tuludest arvatakse maha samade tulude teenimisega seotud kulud. Kulutused, millele vastavad tulud tekivad järgmistel perioodidel, kajastatakse kuludena samadel perioodidel kui nendega seonduvad tulud.

Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	36	1 895
Arvelduskontod	142 066	3 479 167
Tähtajalised hoiused	8 408 565	3 500 000
Üleöödeposiit	0	1 492 044
Kokku raha	8 550 667	8 473 106

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	216 479	2 338 289	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	40 945	325 916	5
Muud nõuded	83 391	1 349 817	6
Ettemaksed	18 039	26 850	7
Kokku Nõuded ja ettemaksed	358 854	4 040 872	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	216 479	2 338 289
Kokku nõuded ostjate vastu	216 479	2 338 289
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-120 864	0
Lootusetuks tunnistatud nõuded	120 864	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0		2 871
Käibemaks	40 945		325 916	
Sotsiaalmaks		40 521		8 725
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		46 725		82 552
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	40 945	87 246	325 916	94 148

Muude maksude all on kajastatud väljamaksmata detsembri töötasudele arvestatud maksud:

31.12.2009

sotsiaalmaks 44 849 krooni

ettevõtte töötuskindlustusmakse 1,4% 1 876 krooni

31.12.2008

sotsiaalmaks 81 808 krooni

ettevõtte töötuskindlustusmakse 0,3% 744 krooni

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	83 391	83 391		
Kokku muud nõuded	83 391	83 391		

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenu nõuded	91 030	91 030		
Muud nõuded	1 258 787	1 258 787		
Kokku muud nõuded	1 349 817	1 349 817		

Lisa 7 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	14 198	14 198		
Muud makstud ettemaksed	3 841	3 841		
Kokku ettemaksed	18 039	18 039		

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	22 533	22 533		
Muud makstud ettemaksed	4 317	4 317		
Kokku ettemaksed	26 850	26 850		

Lisa 8 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Lõpetamata toodang	147 456	6 215 813
Ettemaksed varude eest	0	120 000
Kokku varud	147 456	6 335 813

Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2007		
Soetusmaksumus	5 880	5 880
Jääkmaksumus	5 880	5 880
31.12.2008		
Soetusmaksumus	5 880	5 880
Jääkmaksumus	5 880	5 880
31.12.2009		
Soetusmaksumus	5 880	5 880
Jääkmaksumus	5 880	5 880

	2009	2008
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	24 000	24 000

2003.aastal 100m² tootmismaad anti kasutusvaldusse hoonestusõiguse seadmise lepingu alusel TELE2 EESTI AS-le. Hoonestusõigus tähtajaga 36 aastat ja aastatasuga 24 000 kr.

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(kroonides)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007								
Soetusmaksumus	741 857	753 593	1 661 235	273 178	1 530 374	3 464 787	17 839	4 978 076
Akumuleeritud kulum	0	-529 545	-289 359	-205 987	-939 650	-1 434 996	-3 122	-1 967 663
Jääkmaksumus	741 857	224 048	1 371 876	67 191	590 724	2 029 791	14 717	3 010 413
Ostud ja parendused				42 952		42 952		42 952
Muud ostud ja parendused				42 952		42 952		42 952
Amortisatsioonikulu	0	-15 944	-437 358	-38 163	-272 900	-748 421	-5 352	-769 717
Allahindlused väärtuse languse tõttu				-2 633	-317 824	-320 457		-320 457
Müügid	-741 857	-208 104						-949 961
31.12.2008								
Soetusmaksumus			1 652 379	252 236		1 904 615	17 839	1 922 454
Akumuleeritud kulum			-717 861	-182 889		-900 750	-8 474	-909 224
Jääkmaksumus	0	0	934 518	69 347	0	1 003 865	9 365	1 013 230
Ostud ja parendused			235 583			235 583		235 583
Muud ostud ja parendused			235 583			235 583		235 583
Amortisatsioonikulu			-486 288	-27 666		-513 954	-5 352	-519 306
Müügid				-13 010		-13 010		-13 010
Muud muutused			-98 905			-98 905		-98 905
31.12.2009								
Soetusmaksumus			1 597 081	221 799		1 818 880	17 839	1 836 719
Akumuleeritud kulum			-1 012 173	-193 128		-1 205 301	-13 826	-1 219 127
Jääkmaksumus	0	0	584 908	28 671	0	613 579	4 013	617 592

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008
Maa		1 518 600
Ehitised		440 000
Masinad ja seadmed	13 033	
Arvutid ja arvutisüsteemid	13 033	
Kokku	13 033	1 958 600

Lisa 11 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	151 201	151 201			12
Laenukohustused kokku	151 201	151 201			

Lisa 12 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik					
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
renditud veoauto	0				
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
renditud veoauto	151 201	151 201			
Kapitalirendikohustused kokku	151 201	151 201			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2008	146 899	146 899

Intressimäär 6,26% aastas.

Lepingu alusvaluuta EUR.

Vara soetusmaksumus 290 881 krooni (287881+3000).

2009.a. akumuleeritud kulum 47 994 krooni (amortisatsiooninorm 33% aastas).

2009.a. kapitalirendimaksed 36 049 krooni.

2009.a. tasutud intressid 4 961 krooni.

Kapitalirendi lõpptähtaeg 07.2009.

Garanteeritud jääkväärtus 40% välajostu eesõiguse kasutamisel 115 152 krooni.

Vara tagastatud rendileandjale, bilansiline jääkmaksumus tagastamise momendil 98 905 krooni.

Tagastamisega tekkinud kasum 16 247 krooni kajastatud kasumiaruandes muude äritulude all.

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	291 134	4 681 878	
Võlad töövõtjatele	314 738	612 701	14
Maksuvõlad	87 246	94 148	5
Muud võlad	91 992	5 400	15
Saadud ettemaksed	0	719 839	
Kokku võlad ja ettemaksed	785 110	6 113 966	

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Töötasu (bruto)	134 028	226 789
Puhkustasude reserv	180 710	385 912
Kokku võlad töövõtjatele	314 738	612 701

Lisa 15 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	91 992	91 992		
Kokku muud võlad	91 992	91 992		

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	5 400	5 400		
Kokku muud võlad	5 400	5 400		

Lisa 16 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	42 800	42 800
Osade arv (tk)	4	7
Osade nimiväärtus (kroonides)		
osade nimiväärtused vahemikus:		
31.12.2009 9 500 - 12 300		
31.12.2008 100 - 12 300		

2009.aastal vähendati osanike arvu 3 inimese võrra. Osad nimiväärtusega 500 krooni osteti tagasi 6 300 krooni eest ja müüdi edasi olemasolevatele osanikele nimiväärtusega, saades negatiivset ülekursi 5 800 krooni, millega vähendati jaotamata kasumit.

Lisa 17 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	13 558 652	19 868 404
Läti	0	1 563 925
Poola	0	1 484 851
Portugal	631 888	0
Rootsi	608 358	6 043 233
Soome	5 393 452	32 726 998
Suurbritannia	586 732	0
Tšehhi	204 767	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	20 983 849	61 687 411
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Austraalia	779 983	0
Norra	510 768	0
Uus-Meremaa	469 398	0
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	1 760 149	0
Kokku müügitulu	22 743 998	61 687 411
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Toodangu tootmine	22 435 145	59 095 689
Tööstusteenused	297 743	2 000 515
Materjali müük	1 610	584 316
Transporditeenus	9 500	6 891
Kokku müügitulu	22 743 998	61 687 411

Lisa 18 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Tooraine ja materjal	4 187 463	15 596 859	
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 400	532 469	
Energia	130 443	167 546	
Kütus	130 443	167 546	
Alltöövõtutööd	15 473 496	36 231 389	
Transpordikulud	79 187	120 004	
Logistikakulud	79 276	449 694	
Üür ja rent	0	390 000	
Lähetuskulud	2 299	0	
Tööjõukulud	898 779	1 153 540	21
Amortisatsioonikulu	88 548	394 156	10
Kulu varade väärtuse langusest	0	317 824	10
Lõpetamata toodangu tsehhikulude muutus	918 129	-579 343	
Muud	2 294 726	2 178 150	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	24 153 746	56 952 288	

Lisa 19 Turustuskulud (kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Üür ja rent	600	498	
Logistikakulud	450	0	
Mitmesugused bürookulud	765	4 715	
Tööjõukulud	219 846	319 699	21
Reklaamikulud	14 950	19 490	
Kokku turustuskulud	236 611	344 402	

Lisa 20 Üldhalduskulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Üür ja rent	157 884	157 926	
Energia	202 627	217 520	
Elektrienergia	11 601	17 352	
Soojusenergia	40 834	33 199	
Kütus	150 192	166 969	
Transpordikulud	91 472	123 019	
Mitmesugused bürookulud	98 411	182 404	
Koolituskulud	5 050	4 600	
Riiklikud ja kohalikud maksud	127 766	83 281	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	833 804	0	
Tööjõukulud	1 671 794	2 855 967	21
Amortisatsioonikulu	430 758	375 561	10
Kulu varade väärtuse langusest	0	2 633	10
Muud	142 272	211 487	
Kokku üldhalduskulud	3 761 838	4 214 398	

Lisa 21 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	2 019 413	2 996 115
Sotsiaalmaksud	688 030	997 720
Puhkustasude reserv	82 976	335 371
Kokku tööjõukulud	2 790 419	4 329 206
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 22 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	23	1 008 639	10
Rendi- ja üüritulu	24 000	52 800	
Elektri- ja veemüügi vahendustasu	548 770	300 443	
Muud	71 982	0	
Kokku muud äritulud	644 775	1 361 882	

Lisa 23 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Kahjum valuutakursi muutustest	11 993	26 577
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	480
Liikmemaksud	9 144	9 696
Kingitused, annetused	3 325	9 347
Mahakantud realiseerimata tellimuse kulud	209 184	0
Kokku muud ärikulud	233 646	46 100

Kahjum valuutakursi muutustest koosneb netokahjumist valuutakursi muutustest nõuetelt ostjate vastu ja kohustustelt tarnijate ees.

Lisa 24 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Intressitulud	299 434	226 343	
Intressikulud	-4 961	-23 624	
Intressikulu laenudelt	0	-12 145	
Intressikulu kapitalirendilt	-4 961	-11 479	12
Kokku finantstulud ja -kulud	294 473	202 719	

Lisa 25 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	60 000	1 230 865

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	13 621	2 029 800	346 006	2 902 251

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	1 081 831	1 751 602

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Terg (registrikood: 10065012) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS BERENDSEN	Juhatuse liige	28.06.2010
AARNE HALLIKMÄE	Juhatuse liige	28.06.2010
MARTIN MAIDLA	Juhatuse liige	28.06.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Terg osanikele nõukogule

Oleme auditeerinud Osaühing Terg raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009, 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 3 kuni 15, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt Osaühing Terg finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Vandeaudiitor

Katrin Kaasik

Kutsetunnistus 111

AMC Finantsid Audiitorbüroo OÜ

Tegevusluba 100

Tehnika 55 Tallinn 10136

Allkirjastatud digitaalselt

Kuupäev: 29.06.2010

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Terg (registrikood: 10065012) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN KAASIK	Vandeaudiitor	30.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 550 854
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 702 595
Kokku	8 848 259
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 848 259
Kokku	8 848 259
2009.a. kahjum summas 4 702 595 krooni kaetakse eelmiste perioodide jaotamata kasumiga. Vaba omakapital summas 8 848 259 krooni jäetakse jaotamata.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	22435145	98.64%	Jah
Metallitöötlus ja metallpindade katmine	25611	291293	1.28%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	9500	0.04%	Ei
Mehaaniline metallitöötlus	25621	6450	0.03%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	1610	0.01%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Keernik	37205220248	Tallinn, Harju maakond, Eesti	11400 EEK
Martin Maidla	34209060212	Tallinn, Harju maakond, Eesti	12300 EEK
Aarne Hallikmäe	34804190254	Tallinn, Harju maakond, Eesti	9600 EEK
Toomas Berendsen	34405050213	Tallinn, Harju maakond, Eesti	9500 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6008973
Faks	+372 6008970
E-posti aadress	terg@terg.net
E-posti aadress	info@terg.net
Veebilehe aadress	www.terg.net