

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing TERRIWELL

registrikood: 10860956

tänava/talu nimi, Vägeva tee 38-19
maja ja korteri number:

küla: Peetri küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75312

telefon: +372 5099641

e-posti aadress: terriwell@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Osaühing Terriwell 2013.aasta põhitegevuseks oli arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus.

2013.a. moodustas OÜ Terriwell müügitulu 163 740 eurot (2012.a. 175 209 eurot).

2014.a. jätkab OÜ Terriwell arvutisüsteemide ja andmebaaside haldusteenuse osutamisega.

Keskmine töötajate arv oli 2013.a oli 2 ning tööjõukulude kogusumma 17 799 eurot (2012.a. 14 078 eurot).

Juhatuse liikmele juhtimistegevuse eest lisatasu ei makstud.

Kristian Jõema

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 222	7 889	
Nõuded ja ettemaksed	17 544	19 307	2
Varud	621	0	
Kokku käibevara	28 387	27 196	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 292	1 044	
Materiaalne põhivara	31 908	34 162	4
Kokku põhivara	33 200	35 206	
Kokku varad	61 587	62 402	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 530	11 282	5
Võlad ja ettemaksed	11 693	18 064	6
Kokku lühiajalised kohustused	19 223	29 346	
Kokku kohustused	19 223	29 346	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 244	14 071	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 308	16 173	
Kokku omakapital	42 364	33 056	
Kokku kohustused ja omakapital	61 587	62 402	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	163 740	175 209	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-80 871	-110 630	9
Mitmesugused tegevuskulud	-23 988	-25 705	10
Tööjõukulud	-17 799	-14 078	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 278	-4 165	4
Muud ärikulud	-291	-64	
Kokku ärikasum (-kahjum)	37 513	20 567	
Intressikulud	-369	-395	
Muud finantstulud ja -kulud	12	-12	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	37 156	20 160	
Tulumaks	-5 848	-3 987	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 308	16 173	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	37 513	20 567
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 278	4 165
Kokku korrigeerimised	3 278	4 165
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 161	-7 469
Varude muutus	-621	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-571	3 581
Muud rahavood äritegevusest	2	2
Kokku rahavood äritegevusest	40 762	20 846
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 024	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-250	-1 000
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	1 400
Antud laenud	-3 450	-6 407
Antud laenude tagasimaksed	4 050	6 407
Laekunud intressid	14	16
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-660	416
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 300	1 000
Saadud laenude tagasimaksed	-1 300	-1 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 752	-3 686
Makstud intressid	-369	-395
Makstud dividendid	-27 800	-10 800
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 848	-3 987
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-37 769	-18 868
Kokku rahavood	2 333	2 394
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 889	5 495
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 333	2 394
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 222	7 889

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	29 071	31 883
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	16 173	16 173
Makstud dividendid	0	0	-15 000	-15 000
31.12.2012	2 556	256	30 244	33 056
Aruandeaasta kasum (kahjum)			31 308	31 308
Makstud dividendid			-22 000	-22 000
31.12.2013	2 556	256	39 552	42 364

Täpsem informatsioon osakapitali kirjete kohta on toodud lisas 8.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Terriwell 2013. 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 aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglasest väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumus (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja kohta eraldi.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 959 eurot.

Materiaalne põhivara on võetud algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 959 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu materiaalne põhivara	5 aastat

Rendid

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

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikul) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooniperioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 876	11 876
Ostjatelt laekumata arved	12 805	12 805
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-929	-929
Muud nõuded	2 323	2 323
Laenunõuded	2 321	2 321
Intressinõuded	2	2
Ettemaksed	3 345	3 345
Tulevaste perioodide kulud	3 306	3 306
Muud makstud ettemaksed	39	39
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 544	17 544
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 890	11 890
Ostjatelt laekumata arved	13 260	13 260
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 370	-1 370
Muud nõuded	2 996	2 996
Laenunõuded	2 996	2 996
Ettemaksed	4 421	4 421
Tulevaste perioodide kulud	4 289	4 289
Muud makstud ettemaksed	132	132
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 307	19 307

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	851	2 392
Käibemaks	453	1 441
Üksikisiku tulumaks	235	136
Sotsiaalmaks	453	324
Kohustuslik kogumispension	32	20
Töötuskindlustusmaksed	48	41
Intress	4	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 076	4 361

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	43 864	11 021	54 885	0	54 885
Akumuleeritud kulum	-10 219	-6 339	-16 558	0	-16 558
Jääkmaksumus	33 645	4 682	38 327	0	38 327
Amortisatsioonikulu	-2 049	-2 116	-4 165	0	-4 165
31.12.2012					
Soetusmaksumus	40 988	11 021	52 009	0	52 009
Akumuleeritud kulum	-9 392	-8 455	-17 847	0	-17 847
Jääkmaksumus	31 596	2 566	34 162	0	34 162
Ostud ja parendused				1 024	1 024
Amortisatsioonikulu	-2 050	-1 143	-3 193	-85	-3 278
31.12.2013					
Soetusmaksumus	40 988	11 021	52 009	1 024	53 033
Akumuleeritud kulum	-11 442	-9 598	-21 040	-85	-21 125
Jääkmaksumus	29 546	1 423	30 969	939	31 908

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising AS	7 530	7 530			5,387%	EUR	15.05.2014
Kapitalirendikohustused kokku	7 530	7 530					

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising AS	11 282	11 282	0		4,778%	EUR	15.06.2013
Kapitalirendikohustused kokku	11 282	11 282	0				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	29 546	31 595
Kokku	29 546	31 595

Tagasimaksegraafiku muudatus 2013.a.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	5 741	5 741			
Võlad töövõtjatele	1 655	1 655			
Maksuvõlad	2 076	2 076			3
Muud võlad	2 221	2 221			
Dividendivõlad	2 200	2 200			
Muud viitvõlad	21	21			
Kokku võlad ja ettemaksed	11 693	11 693			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 261	4 261			
Võlad töövõtjatele	1 340	1 340			
Maksuvõlad	4 361	4 361			
Muud võlad	8 026	8 026			3
Dividendivõlad	8 000	8 000			
Muud viitvõlad	26	26			
Saadud ettemaksed	76	76			
Muud saadud ettemaksed	76	76			
Kokku võlad ja ettemaksed	18 064	18 064			

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
OÜ Terriwell osade väiksem nimiväärtus on 1 euro.		

OÜ Terriwell jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2013 moodustas 39 552 eurot (31. detsember 2012: 30 244 eurot).
 Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Juhul, kui välja makstaks kogu jaotamata kasum bilansipäeva seisuga, kaasneks dividendide tulumaks summas 8 306 eurot (31. detsembril 2012: 6351 eurot).

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	163 740	175 209
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	163 740	175 209
Kokku müügitulu	163 740	175 209
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	58 665	55 900
Muud infotehnoloogia ja arvutialased tegevused	84 956	106 980
Raamatupidamisteenus	20 119	12 329
Kokku müügitulu	163 740	175 209

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	-377	-690
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-73 725	-100 850
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-6 119	-9 090
Transpordikulud	-650	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-80 871	-110 630

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	-780	-1 431
Energia	-7 143	-5 915
Kütus	-7 143	-5 915
Mitmesugused bürookulud	-2 905	-1 968
Lähetuskulud	-25	-43
Autokulud	-8 992	-8 586
Kindlustus	-1 404	-1 605
Muud	-2 739	-6 157
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-23 988	-25 705

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-13 283	-10 427
Sotsiaalmaksud	-4 516	-3 651
Kokku tööjõukulud	-17 799	-14 078
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 278	1 288	3 450	3 450	300	300

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2013	2012
Arvestatud tasu	4 931	3 480

Juhatusel liikmele juhtimistegevuse eest tasu ei maksta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2014

Osaühing TERRIWELL (registrikood: 10860956) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTIAN JÕEMA	Juhatuse liige	30.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 244
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 308
Kokku	39 552
Jaotamine	
Dividendideks	24 000
Kokku	24 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 244
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 308
Kokku	39 552
Jaotamine	
Dividendideks	24 000
Kokku	24 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	84956	51.88%	Jah
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	58665	35.83%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	20119	12.29%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristian Jõema	37810240302		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5099641
E-posti aadress	terriwell@hotmail.ee