

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: osäühing TERITAJA

registrikood: 11184954

tänava/talu nimi, E.Vilde tee 150
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 12618

telefon: +372 53313606

e-posti aadress: margus@teritaja.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 Raha	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Teritaja põhitegevusalaks on mööbli müük ja vahendamine.

2013.a. müügitulu oli 336 622 EUR. Põhiosa müügitulust moodustas mööbli müük.

Materiaalset põhivara ei soetatud.

Tööjõukulud moodustasid kokku koos sotsiaalmaksuga 5 403 EUR, keskmine töötajate arv: 1 inimene.

Töötasu arvestati tegevjuhile- ettevõtte omanikule.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	14 641	146
Nõuded ja ettemaksed	75 276	111 531
Varud	13 037	26 690
Kokku käibevara	102 954	138 367
Põhivara		
Materiaalne põhivara	105 797	121 291
Kokku põhivara	105 797	121 291
Kokku varad	208 751	259 658
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	38 543	50 089
Võlad ja ettemaksed	54 252	79 798
Kokku lühiajalised kohustused	92 795	129 887
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	67 289	76 939
Kokku pikaajalised kohustused	67 289	76 939
Kokku kohustused	160 084	206 826
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 880	45 499
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 165	4 381
Kokku omakapital	48 667	52 832
Kokku kohustused ja omakapital	208 751	259 658

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	336 622	281 103
Muud äritulud	17 759	184
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-315 086	-230 773
Mitmesugused tegevuskulud	-15 763	-16 678
Tööjõukulud	-5 403	-7 990
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 769	-12 268
Muud ärikulud	-6 760	-42
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 600	13 536
Muud finantstulud ja -kulud	-6 765	-9 155
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 165	4 381
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 165	4 381

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 600	13 536
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 769	12 268
Kasum (kahjum) põhivara müügist	6 725	0
Kokku korrigeerimised	15 494	12 268
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	36 255	-51 644
Varude muutus	13 653	-13 191
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-46 742	48 441
Laekunud intressid	0	1 351
Makstud intressid	-6 765	-10 506
Kokku rahavood äritegevusest	14 495	255
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-2 100
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-2 100
Kokku rahavood	14 495	-1 845
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	146	1 991
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 495	-1 845
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 641	146

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 684	268	45 499	48 451
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 381	4 381
31.12.2012	2 684	268	49 880	52 832
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 165	-4 165
31.12.2013	2 684	268	45 715	48 667

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Teritaja 2013.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Teritaja kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil- äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31.detsembri ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse bilansis ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamisega seotud otsestest ja kaudsetest kuludest, milleta varud ei oleks praeguses seisukorras ja koguses, sealhulgas mittetagastatavad maksud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639,11 EUR (10 000 EEK) ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Põhivara amortisatsiooninormiks materiaalse põhivara puhul on 20% aastas,

Finantskohustused

Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Raeservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	14 641	146

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	12 888	7 108
Müügiks ostetud kaubad	0	17 697
Ettemaksed varude eest	149	1 885
Kokku varud	13 037	26 690

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 270	1 724
Üksikisiku tulumaks	121	108
Sotsiaalmaks	343	324
Kohustuslik kogumispension	15	14
Töötuskindlustusmaksed	23	29
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 772	2 199

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2011						
Soetusmaksumus	111 845	35 652	12 831	48 483	7 683	168 011
Akumuleeritud kulum	-2 051	-22 704	-4 393	-27 097	-7 404	-36 552
Jääkmaksumus	109 794	12 948	8 438	21 386	279	131 459
Ostud ja parendused			2 100	2 100		2 100
Amortisatsioonikulu	-2 237	-7 130	-2 741	-9 871	-160	-12 268
31.12.2012						
Soetusmaksumus	111 845	35 652	14 931	50 583	7 683	170 111
Akumuleeritud kulum	-4 288	-29 834	-7 134	-36 968	-7 564	-48 820
Jääkmaksumus	107 557	5 818	7 797	13 615	119	121 291
Amortisatsioonikulu	-2 237	-5 341	-1 072	-6 413	-119	-8 769
Müügid			-6 725	-6 725		-6 725
31.12.2013						
Soetusmaksumus	111 845	35 652	8 206	43 858	7 683	163 386
Akumuleeritud kulum	-6 525	-35 175	-8 206	-43 381	-7 683	-57 589
Jääkmaksumus	105 320	477	0	477	0	105 797

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	29 000	29 000		
Pangalaenu lühiajaline osa	9 543	9 543		
Lühiajalised laenud kokku	38 543	38 543		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	67 289		67 289	
Pikaajalised laenud kokku	67 289		67 289	
Laenukohustused kokku	105 832	38 543	67 289	
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	39 000	39 000		
Pangalaenu lühiajaline osa	7 244	7 244		
Lühiajalised laenud kokku	46 244	46 244		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	75 330		75 330	
Pikaajalised laenud kokku	75 330		75 330	
Kapitalirendikohustused kokku	5 454	3 845	1 609	
Laenukohustused kokku	127 028	50 089	76 939	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	47 880	47 880		
Võlad töövõtjatele	600	600		
Maksuvõlad	5 772	5 772		
Kokku võlad ja ettemaksed	54 252	54 252		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	76 947	76 947		
Võlad töövõtjatele	530	530		
Maksuvõlad	2 199	2 199		
Saadud ettemaksed	122	122		
Kokku võlad ja ettemaksed	79 798	79 798		

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	3 559	5 729
Sotsiaalmaksud	1 844	2 261
Kokku tööjõukulud	5 403	7 990
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 118	26 391

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	3 558	5 728

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.07.2014

osaühing TERITAJA (registrikood: 11184954) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS KORV	Juhatuse liige	30.07.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 880
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 165
Kokku	45 715

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	333791	99.16%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	1261	0.37%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Korv	36501214717	Tallinn, Harju maakond, Eesti	42000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53313606
E-posti aadress	margus@teritaja.ee