

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Terratek Osaühing

registrikood: 11886774

tänava/talu nimi, Mäe-Saki talu
maja ja korteri number:

küla: Saki küla

vald: Rõuge vald

maakond: Võru maakond

postisihthnumber: 66283

telefon: +372 5294166

e-posti aadress: info@terratek.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2010.aastal asutatud ettevõtte on algusest peale tegutsetud valitud peamises tegevussuunas - insenertehniliste metallitööprojektide koostamine ning elluviimine.

Tulud, kulud ja kasum

Lõppenud majandusaastal oli ettevõtte netokäive 46072 eurot ning kasum 6156 eurot. Ühingu juhatuse poolt majandusaastaks planeeritud käibe-eesmärk ning kasumi eesmärk saavutati.

Investeeringud

Aruandeperioodil ettevõtlusega seotud materiaalsesse põhivaradesse investeeringuid ei tehtud. Tulevastel perioodidel on plaanis investeerida immateriaalsesse ja materiaalsesse põhivaradesse suurusjärgus 3000-4000 eurot.

Uurimis- ja arendusprojektid

Ühingul ei ole käimas ega plaanitud lähiaastatele olulise mahukusega teaduslikke uurimis- ega arendusprojekte, mida ei oleks kajastatud käesolevas majandusaasta aruandes.

Personal

Aruandeperioodil oli ühingul 1 põhikohaga töötaja. Ettevõtte tegevjuhi ülesandeid täidab igapäevaselt juhataja.

Väljastatud garantiid ja tagatised

Ettevõtja ei oma väljastatud garantiisid ja potentsiaalseid kohustusi, mida ei ole kajastatud antud majandusaasta aruandes.

Terratek OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 682	8 411	2
Nõuded ja ettemaksed	762	949	3
Varud	9 654	6 654	
Kokku käibevarad	19 098	16 014	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	6 299	8 916	4
Kokku põhivarad	6 299	8 916	
Kokku varad	25 397	24 930	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	5 000	
Võlad ja ettemaksed	1 707	2 396	5
Kokku lühiajalised kohustised	1 707	7 396	
Kokku kohustised	1 707	7 396	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 978	14 618	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 156	360	
Kokku omakapital	23 690	17 534	
Kokku kohustised ja omakapital	25 397	24 930	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	46 072	35 360	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-24 130	-19 070	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 583	-7 518	
Tööjõukulud	-4 582	-7 141	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 617	-817	4
Ärikasum (kahjum)	6 160	814	
Intressikulud	-4	-4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 156	810	
Tulumaks	0	-450	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 156	360	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab põhivara piiri ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Materiaalne põhivara	5-10 aastat

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 mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljamaksmise perioodi kasumiaruandes.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	8 682	8 411

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	288	288
Ostjatelt laekumata arved	288	288
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	273	273
Ettemaksed	201	201
Muud makstud ettemaksed	201	201
Kokku nõuded ja ettemaksed	762	762
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	562	562
Ettemaksed	387	387
Muud makstud ettemaksed	387	387
Kokku nõuded ja ettemaksed	949	949

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	8 800	8 800
Akumuleeritud kulum	-733	-733
Jääkmaksumus	8 067	8 067
Ostud ja parendused	1 666	1 666
Amortisatsioonikulu	-817	-817
31.12.2015		
Soetusmaksumus	10 466	10 466
Akumuleeritud kulum	-1 550	-1 550
Jääkmaksumus	8 916	8 916
Amortisatsioonikulu	-2 617	-2 617
31.12.2016		
Soetusmaksumus	10 466	10 466
Akumuleeritud kulum	-4 167	-4 167
Jääkmaksumus	6 299	6 299

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	962	962
Maksuvõlad	745	745
Kokku võlad ja ettemaksed	1 707	1 707
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 872	1 872
Maksuvõlad	524	524
Kokku võlad ja ettemaksed	2 396	2 396

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	3 427	5 370
Sotsiaalmaksud	1 155	1 771
Kokku tööjõukulud	4 582	7 141
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	390	3 980

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.02.2017

Terratek Osaühing (registrikood: 11886774) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURI SEMEVSKY	Juhatuse liige	07.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 978
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 156
Kokku	21 134
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 134
Kokku	21 134

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata eriehitustööd	4399	46072	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lauri Semevsky	37810232714		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5294166
E-posti aadress	lauri_semевsky@hotmail.com
E-posti aadress	info@terratek.ee