

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: TERÄTOIMITUSE EESTI OSAÜHING

registrikood: 10222635

tänavatalu nimi, Liivalao tn 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11216

telefon: +372 5036366

e-posti aadress: tarvo@teratoimitus.ee

veebilehe aadress: www.teratoimitus.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 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Kapitalirent	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegevus

OÜ Terätoimituse Eesti asutati 1992.aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega.

OÜ Terätoimituse Eesti tegevusalaks on puidulõiketerade valmistamine, müük ja teritustööd.

2018.aastal oli OÜ Terätoimituse Eesti käive 1 135 243 eurot.

OÜ Terätoimituse Eesti tegevuspiirkonnaks oli Eesti Vabariik.

Ettevõtte majandustegevuse resultaati oli 42 415 eurot.

2019.aastal jätkame sama tootmistegevusega ja oleme eesmärgiks seadnud uuendada tootmisvahendeid ja suurendada käivet.

Tarvo Raag

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	23 095	63 302
Nõuded ja ettemaksed	74 391	89 567
Varud	150 796	168 444
Kokku käibevarad	248 282	321 313
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	810 572	726 020
Kokku põhivarad	810 572	726 020
Kokku varad	1 058 854	1 047 333
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	127 610	123 671
Võlad ja ettemaksed	237 959	298 421
Eraldised	38 000	52 500
Kokku lühiajalised kohustised	403 569	474 592
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	322 632	132 503
Kokku pikaajalised kohustised	322 632	132 503
Kokku kohustised	726 201	607 095
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	262 118	256 826
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 415	155 292
Kokku omakapital	332 653	440 238
Kokku kohustised ja omakapital	1 058 854	1 047 333

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	1 135 243	1 020 128
Muud äritulud	81	47 139
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-544 478	-304 389
Mitmesugused tegevuskulud	-108 816	-95 524
Tööjõukulud	-284 534	-322 099
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-106 448	-130 568
Muud ärikulud	-446	-1 815
Ärikasum (kahjum)	90 602	212 872
Intressitulud	515	0
Intressikulud	-11 202	-7 580
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	79 915	205 292
Tulumaks	-37 500	-50 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 415	155 292

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Terätoimituse Eesti OÜ 2018. aastaaruanne.

Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega ja see on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Summad on esitatud täiseurodes, ilma komakohata.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas ja arvelduskontol olevat raha.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud valuutakurssi. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 Eurot.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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 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.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisel on kasutatud neto arvestusmeetodit - st kulud on vähendatud sihtfinantseerimisest saadud tulude arvel.

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.

Maksustamine

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 20/80 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

Seotud osapooled

OÜ Terätoimituse Eesti aastaaruande koostamisel on loetud seoses juhatuse liikmega ja omanikuga seotud osapoolteks OÜ Terätoimituse Eesti.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Raha	23 095	63 302
Kokku raha	23 095	63 302

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Müügiks ostetud kaubad	150 796	168 444
Kokku varud	150 796	168 444

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 500		6 500
Käibemaks		12 253		19 391
Üksikisiku tulumaks		3 484		3 992
Erisoodustuse tulumaks		141		0
Sotsiaalmaks		5 902		7 523
Kohustuslik kogumispension		269		354
Töötuskindlustusmaksed		428		516
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		23 977		38 276

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016				
Soetusmaksumus	438 114	1 033 394	215 571	1 687 079
Akumuleeritud kulum	-105 780	-591 909	-115 941	-813 630
Jääkmaksumus	332 334	441 485	99 630	873 449
Amortisatsioonikulu	-10 786	-90 838	-28 944	-130 568
Müügid			-16 861	-16 861
31.12.2017				
Soetusmaksumus	438 114	1 033 394	115 921	1 587 429
Akumuleeritud kulum	-116 566	-682 747	-62 096	-861 409
Jääkmaksumus	321 548	350 647	53 825	726 020
Ostud ja parendused			191 000	191 000
Amortisatsioonikulu	-10 786	-60 521	-35 141	-106 448
31.12.2018				
Soetusmaksumus	438 114	1 033 394	306 921	1 778 429
Akumuleeritud kulum	-127 352	-743 268	-97 237	-967 857
Jääkmaksumus	310 762	290 126	209 684	810 572

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
ILUMINOR LIISING	214 378	71 990	142 388	eur
Kapitalirendikohustised kokku	214 378	71 990	142 388	

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
LUMINOR LIISING	168 759	65 988	102 771	EUR
Kapitalirendikohustised kokku	168 759	65 988	102 771	

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SWEDBANK AS	55 620	55 620					
Lühiajalised laenud kokku	55 620	55 620					
Pikaajalised laenud							
SWEDBANK AS	180 244	0	180 244		euroibor+2.4%	EUR	30.01.2023
Pikaajalised laenud kokku	180 244	0	180 244				
Kapitalirendikohustised kokku	214 378	71 990	142 388				
Laenukohustised kokku	450 242	127 610	322 632				
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SWEDBANK AS	57 683	57 683					
Lühiajalised laenud kokku	57 683	57 683					
Pikaajalised laenud							
SWEDBANK AS	29 732	0	29 732		euroibor+2.4%	EUR	30.09.2019
Pikaajalised laenud kokku	29 732	0	29 732				
Kapitalirendikohustised kokku	168 759	65 988	102 771				
Laenukohustised kokku	256 174	123 671	132 503				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	25 169	25 169
Võlad töövõtjatele	27 462	27 462
Maksuvõlad	23 977	23 977
Muud võlad	161 351	161 351
Dividendivõlad	152 000	152 000
Muud viitvõlad	9 351	9 351
Kokku võlad ja ettemaksed	237 959	237 959
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 600	12 600
Võlad töövõtjatele	27 762	27 762
Maksuvõlad	38 276	38 276
Muud võlad	219 783	219 783
Dividendivõlad	210 000	210 000
Muud viitvõlad	9 783	9 783
Kokku võlad ja ettemaksed	298 421	298 421

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	3 571	1 980
Eesti	1 131 672	1 018 148
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 135 243	1 020 128
Kokku müügitulu	1 135 243	1 020 128
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46611	673 506	442 371
25739	461 737	577 757
Kokku müügitulu	1 135 243	1 020 128

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	69 107	66 960
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	442 651	219 485
Muud	32 720	17 944
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	544 478	304 389

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	212 844	241 062
Sotsiaalmaksud	71 690	81 037
Kokku tööjõukulud	284 534	322 099
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	12

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	26 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	15 600	15 600
soodustused	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale pole arvestatud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2019

TERÄTOIMITUSE EESTI OSAÜHING (registrikood: 10222635) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVO RAAG	Juhatuse liige	25.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	262 118
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 415
Kokku	304 533
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	304 533
Kokku	304 533

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	262 118
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 415
Kokku	304 533
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	304 533
Kokku	304 533

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude tööriistade tootmine	25739	461737	40.67%	Jah
Põllumajandusmasinate, -seadmete ja lisaseadmete hulgimüük	46611	673506	59.33%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarvo Raag	36406280266	Eesti	25564 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5036366
E-posti aadress	tarvo@teratoimitus.ee
Veebilehe aadress	www.teratoimitus.ee