

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: TERÄTOIMITUSE EESTI OSAÜHING

registrikood: 10222635

tänavatänu nimi, Liivalao tn 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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	11
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.

2020.aastal oli OÜ Terätoimituse Eesti käive 888 801 eurot.

OÜ Terätoimituse Eesti tegevuspiirkonnaks oli Eesti Vabariik.

Ettevõtte majandustegevuse resultaati oli 122 051 eurot.

2021.aastal jätkame sama tootmistegevusega ja oleme eesmärgiks seadnud uuendada tootmisvahendeid ja suurendada käivet.

Tarvo Raag

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	33 750	13 327	2
Nõuded ja ettemaksed	55 737	62 336	
Varud	149 020	152 812	3
Kokku käibevarad	238 507	228 475	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	590 778	700 405	5
Kokku põhivarad	590 778	700 405	
Kokku varad	829 285	928 880	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	100 837	120 858	7
Võlad ja ettemaksed	115 130	154 324	8
Eraldised	6 099	15 518	
Kokku lühiajalised kohustised	222 066	290 700	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	99 067	202 079	7
Kokku pikaajalised kohustised	99 067	202 079	
Kokku kohustised	321 133	492 779	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	357 981	304 533	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	122 051	103 448	
Kokku omakapital	508 152	436 101	
Kokku kohustised ja omakapital	829 285	928 880	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	888 801	906 972	9
Muud äritulud	459	169	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-324 769	-335 533	10
Mitmesugused tegevuskulud	-74 545	-90 080	
Tööjõukulud	-248 713	-264 345	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-109 627	-110 167	
Muud ärikulud	-248	-4	
Ärikasum (kahjum)	131 358	107 012	
Intressitulud	11	6	
Intressikulud	-6 592	-9 617	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	124 777	97 401	
Tulumaks	-2 726	6 047	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	122 051	103 448	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Terätoimituse Eesti OÜ 2020. 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 kulusid 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. 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.

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Raha	33 750	13 327
Kokku raha	33 750	13 327

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	149 020	152 812
Kokku varud	149 020	152 812

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 025		1 875
Käibemaks		12 214		11 678
Üksikisiku tulumaks		3 324		2 993
Erisoodustuse tulumaks		73		73
Sotsiaalmaks		5 399		5 681
Kohustuslik kogumispension		227		248
Töötuskindlustusmaksed		353		373
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		22 615		22 921

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019				
Soetusmaksumus	438 114	1 033 394	306 921	1 778 429
Akumuleeritud kulum	-138 138	-794 774	-145 112	-1 078 024
Jääkmaksumus	299 976	238 620	161 809	700 405
Amortisatsioonikulu	-10 786	-50 966	-47 875	-109 627
31.12.2020				
Soetusmaksumus	438 114	1 033 394	306 921	1 778 429
Akumuleeritud kulum	-148 924	-845 740	-192 987	-1 187 651
Jääkmaksumus	289 190	187 654	113 934	590 778

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
LUMINOR LIISING	76 637	42 447	34 190	eur
Kapitalirendikohustised kokku	76 637	42 447	34 190	
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
LUMINOR LIISING	142 693	63 882	78 811	eur
Kapitalirendikohustised kokku	142 693	63 882	78 811	

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SWEDBANK AS	58 390	58 390		
Lühiajalised laenud kokku	58 390	58 390		
Pikaajalised laenud				
SWEDBANK AS	64 877	0	64 877	
Pikaajalised laenud kokku	64 877	0	64 877	
Kapitalirendikohustised kokku	76 637	42 447	34 190	
Laenukohustised kokku	199 904	100 837	99 067	
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SWEDBANK AS	56 976	56 976		
Lühiajalised laenud kokku	56 976	56 976		
Pikaajalised laenud				
SWEDBANK AS	123 268	0	123 268	
Pikaajalised laenud kokku	123 268		123 268	
Kapitalirendikohustised kokku	142 693	63 882	78 811	
Laenukohustised kokku	322 937	120 858	202 079	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	18 989	18 989
Võlad töövõtjatele	25 516	25 516
Maksuvõlad	22 615	22 615
Muud võlad	48 010	48 010
Dividendivõlad	37 465	37 465
Muud viitvõlad	10 545	10 545
Kokku võlad ja ettemaksed	115 130	115 130
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	30 681	30 681
Võlad töövõtjatele	26 936	26 936
Maksuvõlad	22 921	22 921
Muud võlad	73 786	73 786
Dividendivõlad	62 070	62 070
Muud viitvõlad	11 716	11 716
Kokku võlad ja ettemaksed	154 324	154 324

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	1 601	2 237
Läti	1 555	0
Eesti	885 645	904 735
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	888 801	906 972
Kokku müügitulu	888 801	906 972
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46611	496 144	492 813
25739	392 657	414 159
Kokku müügitulu	888 801	906 972

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	33 837	38 881
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	263 546	254 454
Muud	27 386	42 198
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	324 769	335 533

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	186 324	197 792
Sotsiaalmaksud	62 389	66 553
Kokku tööjõukulud	248 713	264 345
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	15 600	15 600
soodustused	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.04.2021

TERÄTOIMITUSE EESTI OSAÜHING (registrikood: 10222635) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVO RAAG	Juhatuse liige	01.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	357 981
Aruandeaasta kasum (kahjum)	122 051
Kokku	480 032
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	380 032
Kokku	480 032

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	357 981
Aruandeaasta kasum (kahjum)	122 051
Kokku	480 032
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	380 032
Kokku	480 032

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Põllumajandusmasinate, -seadmete ja lisaseadmete hulgimüük	46611	496144	55.82%	Jah
Muude tööriistade tootmine	25739	392657	44.18%	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