

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Terrigal OÜ

registrikood: 11455100

tänava/talu nimi, Tamme tr
maja ja korteri number: 17

postsihtnumber: 75404

telefon: +372 5069155

faks:

e-posti aadress: info@terrigan.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Terrigal OÜ on Eesti kapitalil põhinev ettevõte, mis on Äriregistrisse kantud 17.12.2007. Osakapitali suurus on 2556 eurot.

Terrigal OÜ on emaettevõte, mille peamiseks eesmärgiks on hallata tütarettevõtete tegevust. Kontserni kuuluvad järgnevad Eestis asuvad tütarettevõtted:

BPS Partner OÜ
BG Partner OÜ

Kontserni põhitegevuseks olid 2020.aastal tööstusseadmete hulgimüük toiduainetetööstuse ettevõtetele ning äri- ja muu juhtimisalane nõustamine.

2021. aastal jätkatakse mainitud valdkondades teenuste pakkumisega.

Tarnijatega toimusid kõik tehingud eurodes.

Ettevõtte ei ole EURIBORiga seotud intressikohustusi. Intressikulud ei mõjuta oluliselt ettevõtte majandustegevuse tulemust. Hindame valuutakursside ja intressimäärade muutumise riski ettevõttele madalaks.

2020. aastal oli Terrigal OÜ -s 1 palgaline töötaja.

Juhatuse liikmetele 2020. aastal makstud tasude brutosumma oli 3600 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	324 941	220 199
Finantsinvesteeringud	29 582	18 204
Nõuded ja ettemaksed	190 422	190 363
Nõuded seotud osapoolte vastu	156	156
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	266	200
Muud nõuded	190 000	190 007
Kokku varud	100 000	154 000
Müügiks ostetud kaubad	100 000	100 000
Ettemaksed varude eest	0	54 000
Kokku käibevarad	644 945	582 766
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	5 113	5 113
Materiaalsed põhivarad	3 176	4 071
Kokku põhivarad	8 289	9 184
Kokku varad	653 234	591 950
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	521	164
Võlad tarnijatele	357	0
Maksuvõlad	164	164
Kokku lühiajalised kohustised	521	164
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	32 000	0
Muud saadud ettemaksed	32 000	0
Kokku pikaajalised kohustised	32 000	0
Kokku kohustised	32 521	164
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	588 974	514 450
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 927	74 524
Kokku omakapital	620 713	591 786
Kokku kohustised ja omakapital	653 234	591 950

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	213 430	769 560
Muud äritulud	288	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-185 544	-647 263
Mitmesugused tegevuskulud	-5 542	-4 655
Tööjõukulud	-4 788	-4 788
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-894	-2 341
Olulised käibevara allahindlused	0	-44 000
Ärikasum (kahjum)	16 950	66 513
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	11 378	7 980
Muud finantstulud ja -kulud	599	31
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 927	74 524
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 927	74 524

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Terrigal OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Terrigal OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

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

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varade ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

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

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 (kuussada nelikümmend) eurot.

Materiaalne põhivara võetakse 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskontod	324 941	220 199
Kokku raha	324 941	220 199

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2018	10 543	10 543
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	7 661	7 661
31.12.2019	18 204	18 204
Kajastatud õiglases väärtuses	18 204	18 204
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	11 378	11 378
31.12.2020	29 582	29 582
Kajastatud õiglases väärtuses	29 582	29 582

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2018			
Soetusmaksumus	8 468	7 890	16 358
Akumuleeritud kulum	-3 599	-6 348	-9 947
Jääkmaksumus	4 869	1 542	6 411
Amortisatsioonikulu	-847	-1 493	-2 340
31.12.2019			
Soetusmaksumus	8 468	7 890	16 358
Akumuleeritud kulum	-4 446	-7 841	-12 287
Jääkmaksumus	4 022	49	4 071
Amortisatsioonikulu	-846	-48	-894
Muud muutused		-1	-1
31.12.2020			
Soetusmaksumus	8 468	7 890	16 358
Akumuleeritud kulum	-5 292	-7 890	-13 182
Jääkmaksumus	3 176	0	3 176

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	213 430	769 560
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	213 430	769 560
Kokku müügitulu	213 430	769 560
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Äri- ja muu juhtimisalane nõustamine	213 430	769 560
Kokku müügitulu	213 430	769 560

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	2 372	2 147
Mitmesugused bürookulud	733	774
Kindlustuskulud	1 832	1 734
Muud	605	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 542	4 655

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	3 600	3 600
Sotsiaalmaksud	1 188	1 188
Kokku tööjõukulud	4 788	4 788
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	0	156	0	156

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	3 600	3 600

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2021

Terrigal OÜ (registrikood: 11455100) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS NIGUL	Juhatuse liige	09.07.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	588 974
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 927
Kokku	617 901
Jaotamine	
Dividendideks	150 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	467 901
Kokku	617 901

Juhatuse ettepanek:

Jaotuskõlbulik kasum summas 617 901,00 eurot jaotada järgnevalt:

- 150 000,00 eurot dividendideks
- 467 901,00 eurot jaotamata kasumi arvele

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	213430	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Nigul	36512140252		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6568580
Mobiiltelefon	+372 5069155
E-posti aadress	info@terrigal.eu