

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Teroolia

registrikood: 12953320

tänava/talu nimi, Hommiku tn 3

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn, Pärnu linn

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80010

telefon: +372 5033812

e-posti aadress: teroolia@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud ärikulud	12
Lisa 13 Intressikulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Oü Teroolia müügitulu 2021.aastal 49810 eur

2021.aastal juhatusele tasusid ei makstud.

T.Saidla
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	14 929	678 827
Nõuded ja ettemaksed	142 147	43 759
Varud	78	3
Kokku käibevarad	157 154	722 589
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	963 088	653 284
Materiaalsed põhivarad	1 197	1 494
Kokku põhivarad	964 285	654 778
Kokku varad	1 121 439	1 377 367
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	19 168	12 458
Võlad ja ettemaksed	8 021	16 918
Kokku lühiajalised kohustised	27 189	29 376
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	438 258	684 979
Võlad ja ettemaksed	0	10 838
Kokku pikaajalised kohustised	438 258	695 817
Kokku kohustised	465 447	725 193
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	649 674	184 346
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 818	465 328
Kokku omakapital	655 992	652 174
Kokku kohustised ja omakapital	1 121 439	1 377 367

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	49 810	100 106
Muud äritulud	1 314	482 315
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 314	-17 905
Mitmesugused tegevuskulud	-4 226	-35 088
Tööjõukulud	-960	-7 889
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 835	-31 121
Muud ärikulud	-3 521	-8 427
Ärikasum (kahjum)	18 268	481 991
Intressikulud	-14 470	-16 667
Muud finantstulud ja -kulud	20	4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 818	465 328
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 818	465 328

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TEROOLIA 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on kinnisvaraobjektid, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete või teenuste tootmisel, administratiivsetel eesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus. Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatud ehitise kasulik tööiga on 50 aastat.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised

Hooned 50 aastat

Rajatised 30aastat

Masinad ja seadmed

Tootmisvahendid 20-30 aastat

Transpordiseadmed 5aastat

Muu materiaalne põhivara

Inventar 5 aastat

Mööbel 5 aastat

Kontoritehnika 2-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eur

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Materiaalne põhivara	5 aastat

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskonto pangas	14 896	678 036
Kassa	33	791
Kokku raha	14 929	678 827

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	22 143	22 143
Ostjatelt laekumata arved	22 143	22 143
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 401	4 401
Laenunõuded	115 603	115 603
Kokku nõuded ja ettemaksed	142 147	142 147
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 690	6 690
Ostjatelt laekumata arved	6 690	6 690
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 966	1 966
Laenunõuded	34 500	34 500
Muud nõuded	603	603
Intressinõuded	603	603
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 759	43 759

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks			61
Sotsiaalmaks			102
Kohustuslik kogumispension			6
Töötuskindlustusmaksed			15
Ettemaksukonto jääk	4 401	1 966	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 401	1 966	184

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2019		
Soetusmaksumus	967 690	967 690
Akumuleeritud kulum	-77 100	-77 100
Jääkmaksumus	890 590	890 590
Ostud ja parendused	432 588	432 588
Müügid	-639 069	-639 069
Amortisatsioonikulu	-30 825	-30 825
31.12.2020		
Soetusmaksumus	692 823	692 823
Akumuleeritud kulum	-39 539	-39 539
Jääkmaksumus	653 284	653 284
Ostud ja parendused	326 342	326 342
Amortisatsioonikulu	-16 538	-16 538
31.12.2021		
Soetusmaksumus	1 019 165	1 019 165
Akumuleeritud kulum	-56 077	-56 077
Jääkmaksumus	963 088	963 088

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Ettemaksed	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	2 966	236 047	239 013
Akumuleeritud kulum	-1 175		-1 175
Jääkmaksumus	1 791	236 047	237 838
Ostud ja parendused		17 441	17 441
Amortisatsioonikulu	-297		-297
Ümberliigitamised		-253 488	-253 488
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega		-222 588	-222 588
Muud ümberliigitamised		-30 900	-30 900
31.12.2020			
Soetusmaksumus	2 966	0	2 966
Akumuleeritud kulum	-1 472	0	-1 472
Jääkmaksumus	1 494	0	1 494
Amortisatsioonikulu	-297		-297
31.12.2021			
Soetusmaksumus	2 966		2 966
Akumuleeritud kulum	-1 769		-1 769
Jääkmaksumus	1 197		1 197

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEAFOOD OÜ	101 050		101 050		2%	eur	31,12,2025
RF GRUPP OÜ	222 739		222 739		3,5%	eur	31,12,2025
Omanikulaen	20 670		20 670		0%	eur	31,12,2025
Swedbank Laenuleping 16-086023-JI	52 578	12 459	40 119		3%	eur	30,11,2024
Swedbank Laenuleping 19-127443-JI	60 389	6 709	53 680		3,25%	eur	30,11,2024
Pikaajalised laenud kokku	457 426	19 168	438 258				
Laenukohustised kokku	457 426	19 168	438 258				
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEAFOOD OÜ	101 050		101 050		2%	eur	31,12,2025
RF GRUPP OÜ	443 800		443 800		3,5%	eur	31,12,2025
Omanikulaen	20 670		20 670		0%	eur	31,12,2025
Swedbank Laenuleping 16-086023-JI	65 035	12 458	52 577		3%	eur	30.11.2024
Swedbank Laenuleping 19-127443-JI	66 882		66 882		3,25%	eur	30.11.2024
Pikaajalised laenud kokku	697 437	12 458	684 979				
Laenukohustised kokku	697 437	12 458	684 979				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	6 151	6 151	
Saadud ettemaksed	1 870	1 870	
Tulevaste perioodide tulud	1 870	1 870	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 021	8 021	

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	6 530	6 530	
Võlad töövõtjatele	306	306	
Maksuvõlad	184	184	
Muud võlad	20 736	9 898	10 838
Muud viitvõlad	20 736	9 898	10 838
Kokku võlad ja ettemaksed	27 756	16 918	10 838

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	49 810	100 106
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	49 810	100 106
Kokku müügitulu	49 810	100 106
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda ruumide rendileandmine ja sellega seotud teenused	49 810	100 106
Kokku müügitulu	49 810	100 106

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	1 659	947
Ruumide hooldus	41	1 813
Ruumide jooksvad ehituskulud	0	22 920
Varakindlustus	1 535	2 569
Maamaks	991	979
Muud	0	5 860
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 226	35 088

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	952	7 008
Sotsiaalmaksud	8	881
Kokku tööjõukulud	960	7 889
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	0	1

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Trahvid, viivised ja hüvitised	1	4
Muud	3 520	8 423
Kokku muud ärikulud	3 521	8 427

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressikulu laenudelt	14 470	16 667
Kokku intressikulud	14 470	16 667

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 472	1 627
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 472	1 627
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	344 459	576 358
Kokku laenukohustised	344 459	576 358

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2020
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	53 500	19 000	34 500
Kokku antud laenud	53 500	19 000	34 500

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	34 500	80 500	115 000
Kokku antud laenud	34 500	80 500	115 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	305 308	296 050	25 000	576 358
Kokku laenukohustised	305 308	296 050	25 000	576 358

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	576 358	18 939	250 838	344 359
Kokku laenukohustised	576 358	18 939	250 838	344 359

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

OÜ Teroolia (registrikood: 12953320) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVI SAIDLA	Juhatuse liige	22.08.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	649 674
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 818
Kokku	653 492
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	653 492
Kokku	653 492

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	649 674
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 818
Kokku	653 492
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	653 492
Kokku	653 492

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	49810	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarvi Saidla	36709224225	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Raivo Salundi	37012094212	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5033812
E-posti aadress	teroolia@gmail.com