

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Terrax Varumine

registrikood: 10942890

tänava/talu nimi, Rukki tn 3-5

maja ja korteri number:

alevik: Käärdi alevik

vald: Elva vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 61007

telefon: +372 5155056, +372 5290644, +372 7456119

faks: +372 7456119

e-posti aadress: terrax@hot.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	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Juhatus

Ettevõtte juhatus on kahe liikmeline: Haimar Kallas, Maie Altraja.

Töötajad

Aruandeperioodil töötasu ei makstud.

Tegevus

Aktiivset põhitegevust ei toimunud. Toimus uue äriplaani konseptsiooni koostamine.

Müügitulu

Ettevõtte müügitulu 2021. aastal oli 29 eurot (2020: 255 eurot), millest varahaldustegevus moodustas 29 eurot (2020: 255 eurot). Elusloomade kokkuostuga ei tegeletud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	48 899	55 007	2
Nõuded ja ettemaksed	503	447	3,4
Kokku käibevarad	49 402	55 454	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 360	1 535	5
Kokku põhivarad	1 360	1 535	
Kokku varad	50 762	56 989	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	801	228	4,6
Kokku lühiajalised kohustised	801	228	
Kokku kohustised	801	228	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 945	58 776	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 800	-4 831	
Kokku omakapital	49 961	56 761	
Kokku kohustised ja omakapital	50 762	56 989	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	29	255	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 194	-2 120	9
Mitmesugused tegevuskulud	-3 464	-2 539	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-175	-431	5
Ärikasum (kahjum)	-6 804	-4 835	
Intressitulud	4	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 800	-4 831	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 800	-4 831	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Terrax Varumine OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Terrax Varumine OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning rahalähenditena kajastatakse kassas ja panga arvelduskontodel olevat raha.

Finantsinvesteeringud

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse väärtapabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul.

Pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse, osadesse kajastatakse soetusmaksumuses.

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 müüdü toodangu kulus.

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

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, veokuludest, mittetagastuvatest maksudest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 100 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 100 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidel järgnevad:

- Ehitised 4%
- Masinad ja seadmed 10%-20%
- Muu inventar 33%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa) ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 100 eurot.

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

Materiaalsele põhivaraale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivara grupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusid. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtjal pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real finantstulud ja -kulud.

Finantskohustuse soetusi kajastatakse väärtuspäeval. Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

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 dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes tulumaksukuluna, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele. Seotud osapooled on:

- emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud;
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- ettevõtte juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukordadele.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	6 821	6 786
Arvelduskontod	42 078	48 221
Kokku raha	48 899	55 007

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	394	394	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	394	394	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	109	109	0	0	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	503	503	0	0	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	394	394	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	394	394	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	53	53	0	0	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	447	447	0	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	109	0	53	0
Üksikisiku tulumaks			0	0
Erisoodustuse tulumaks	0	24	0	24
Sotsiaalmaks	0	40	0	40
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	109	64	53	64

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	12 951	3 398	16 349
Akumuleeritud kulum	-11 710	-2 891	-14 601
Jääkmaksumus	1 241	507	1 748
Ostud ja parendused	0	218	218
Muud ostud ja parendused	0	218	218
Amortisatsioonikulu	-344	-87	-431
31.12.2020			
Soetusmaksumus	12 951	3 616	16 567
Akumuleeritud kulum	-12 054	-2 978	-15 032
Jääkmaksumus	897	638	1 535
Amortisatsioonikulu	-88	-87	-175
31.12.2021			
Soetusmaksumus	12 951	3 616	16 567
Akumuleeritud kulum	-12 142	-3 065	-15 207
Jääkmaksumus	809	551	1 360

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	442	442	0	0	
Maksuvõlad	64	64	0	0	4
Muud võlad	295	295	0	0	
Muud viitvõlad	295	295	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	801	801	0	0	

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	164	164	0	0	
Maksuvõlad	64	64	0	0	4
Kokku võlad ja ettemaksed	228	228	0	0	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 560	2 560
Osade arv (tk)	40	40

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	29	255
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	29	255
Kokku müügitulu	29	255
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud teenused	29	255
Kokku müügitulu	29	255

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2021	2020
Energia	-1 332	-1 193
Kütus	-1 332	-1 193
Muud	-1 862	-927
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 194	-2 120

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Teenused	-1 467	-525
Sidekulud	-418	-567
IT-kulud	-174	-304
Muud	-1 405	-1 143
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-3 464	-2 539

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole 2021. aastal tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi (2020 arvestatud tasud: 0 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

OÜ Terrax Varumine (registrikood: 10942890) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIE ALTRAJA	juhatuse liige	25.09.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 945
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 800
Kokku	47 145
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	47 145
Kokku	47 145

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 945
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 800
Kokku	47 145
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	47 145
Kokku	47 145

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	29	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7456119
Faks	+372 7456119
Mobiiltelefon	+372 5155056
Mobiiltelefon	+372 5290644
E-posti aadress	terrax@hot.ee