

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: osäühing TERITAJA

registrikood: 11184954

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Mustamäe linnaosa,
Vinkli tn 4

postisihthnumber: 12618

telefon: +372 53313606

e-posti aadress: margus@teritaja.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 3 Tööjõukulud	7
Lisa 4 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Teritaja OÜ põhitegevusala on projektipõhine mööbli müük. 2024 aastal jätkab Teritaja OÜ samas valdkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	53 919	151 732
Nõuded ja ettemaksed	288 565	127 904
Varud	75 992	22 493
Kokku käibevarad	418 476	302 129
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	88 201	211 106
Kokku põhivarad	88 201	211 106
Kokku varad	506 677	513 235
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	18 023	64 213
Võlad ja ettemaksed	121 248	47 474
Kokku lühiajalised kohustised	139 271	111 687
Kokku kohustised	139 271	111 687
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	348 105	392 675
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 349	5 921
Kokku omakapital	367 406	401 548
Kokku kohustised ja omakapital	506 677	513 235

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	481 276	709 357
Muud äritulud	130 426	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-500 539	-659 651
Mitmesugused tegevuskulud	-59 010	-21 037
Tööjõukulud	-18 872	-18 039
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 757	-5 939
Ärikasum (kahjum)	28 524	4 691
Intressitulud	0	1 301
Intressikulud	-595	-71
Muud finantstulud ja -kulud	332	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 261	5 921
Tulumaks	-11 912	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 349	5 921

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Teritaja 2023.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse bilansis ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamisega seotud otsestest ja kaudsetest kuludest, millela varud ei oleks praeguses seisukorras ja koguses, sealhulgas mittetagastatavad maksud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639,11 EUR ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Põhivara amortisatsiooninormiks materiaalse põhivara puhul on 20% aastas.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5 aastat
Muud masinad ja seadmed	5 aastat
Ehitised, rajatised	20-50 aastat

Finantskohustised

Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse ettevõtte omanikke, juhatuse liikmeid, nende lähedasi perekonnaliikmeid ja eelpool mainitud isikute kontrolli all olevaid juriidilisi isikuid.

Lisa 2 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	109 430	109 430
Võlad töövõtjatele	1 200	1 200
Maksuvõlad	8 201	8 201
Muud võlad	2 207	2 207
Saadud ettemaksed	210	210
Kokku võlad ja ettemaksed	121 248	121 248
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	36 540	36 540
Võlad töövõtjatele	1 774	1 774
Maksuvõlad	6 757	6 757
Muud võlad	2 193	2 193
Saadud ettemaksed	210	210
Kokku võlad ja ettemaksed	47 474	47 474

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	14 105	13 338
Sotsiaalmaksud	4 767	4 701
Kokku tööjõukulud	18 872	18 039
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 023	14 212
Kokku laenukohustised	18 023	14 212

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	14 609	18 039

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2024

osaühing TERITAJA (registrikood: 11184954) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS KORV	Juhatuse liige	01.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	348 105
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 349
Kokku	364 454

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	348 105
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 349
Kokku	364 454

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	481276	100.00%	Jah