

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Terrason OÜ

registrikood: 14801330

postiaadress: Tartu maakond, Tartu linn, Tartu linn, Tähe tn 34-7

postisihthnumber: 50103

telefon: +372 5200987

e-posti aadress: evar@terrason.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	9
Lisa 5 Laenunõuded	9
Lisa 6 Varud	9
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 9 Laenukohustised	11
Lisa 10 Kapitalirent	11
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 13 Osakapital	13
Lisa 14 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 15 Müügitulu	14
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 17 Tööjõukulud	15
Lisa 18 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	18

Tegevusaruanne

Terrason OÜ on asutatud 2019. aasta 10. septembril, alustades samal ajal ka aktiivset majandustegevust.

Terrason OÜ 2023. aasta müügituluks oli 877 354 eurot ning majandusaasta lõppes 164 743 eurose kasumiga. Võrreldes eelmise majandusaastaga suurenes ettevõtte müügitulu 260 954 euro võrra ning puhaskasum suurenes 237 259 euro võrra. Aruandeperioodil soetati uusi põhivarasid 53 691 euro eest, 45 455 euro eest masinaid ja seadmeid, 6 848 euro eest transpordivahendeid ja 1 388 euro eest muud inventari.

2023. aastal kuulus ettevõtte juhatusse kaks liiget, kellest ühele maksti ka töötasu summas 11 164 eurot.

2023. aastal töötas ettevõttes keskmiselt kolm töötajat, kelle palgakulu oli kokku 43 697 eurot.

Ettevõtte 2024. aasta müügituluks on prognoositud 800 000 eurot ning puhaskasumiks 75 000 eurot.

Evar Ilisson
Juhatuse liige

Tartu, 22. juuni 2024. a

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	166 769	38 456	2
Nõuded ja ettemaksed	21 899	25 183	3,4,5
Varud	84 805	47 044	6
Kokku käibevarad	273 473	110 683	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	20 000	20 000	7
Materiaalsed põhivarad	172 040	189 617	8
Kokku põhivarad	192 040	209 617	
Kokku varad	465 513	320 300	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	59 877	54 431	9,10
Võlad ja ettemaksed	61 457	52 618	4,11,12
Kokku lühiajalised kohustised	121 334	107 049	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	25 109	46 986	9,10
Kokku pikaajalised kohustised	25 109	46 986	
Kokku kohustised	146 443	154 035	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	13
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	151 827	236 281	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	164 743	-72 516	
Kokku omakapital	319 070	166 265	
Kokku kohustised ja omakapital	465 513	320 300	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	877 354	616 400	15
Muud äritulud	5 067	752	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-362 191	-296 990	
Mitmesugused tegevuskulud	-208 435	-243 106	16
Tööjõukulud	-70 939	-87 139	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-68 335	-55 652	8
Muud ärikulud	-1 108	-1 136	
Ärikasum (kahjum)	171 413	-66 871	
Intressitulud	210	182	
Intressikulud	-4 321	-2 752	
Muud finantstulud ja -kulud	68	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	167 370	-69 441	
Tulumaks	-2 627	-3 075	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	164 743	-72 516	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Terrason OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on väikeettevõtja lühendatud aastaaruanne ja see on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (va arvelduskrediiti).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustised seisuga 31. detsember 2023. a on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh laenu nõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude hindamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Bilansis kajastatud varusid allahinnatud ei ole. Realiseeritud toodete kuludesse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Bilansis on varud hinnatud soetusmaksumuses.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglases väärtuses, mis baseerub iga-aastasel sõltumatu hindaja poolt määratud turuhinnal, tuginedes hiljuti toimunud tehingute hindadele sarnaste objektide osas (korrigeerides hinnangut erinevuste suhtes) kasutades diskonteeritud rahavoogude meetodit. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Kasum/kahjum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest" kirjetel "Muud ärikulud"/"Muud äritulud". Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatel kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni. Kinnisvarainvesteeringuobjekte, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaradeks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 400 eurost. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset amortisatsiooni meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 400 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	5

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

- 1) rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma, et ta peaks tegema lisanduvaid väljamakseid,
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhete kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Rendilepingust tulenev intressikulu kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Ettevõtte kohustised jagatakse lühi- ja pikaajalisteks kohustisteks. Lühiajalised kohustised on kohustised, mille maksetähtaeg on alla ühe aasta ning pikaajalised kohustised on kohustised, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta.

Tulud

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 teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. 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 väljamakstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Terrason OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- tegev-ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha kassas ja arvelduskontod	166 769	38 456
Kokku raha	166 769	38 456

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 002	7 002	
Ostjatelt laekumata arved	7 002	7 002	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 000	2 000	4
Laenunõuded	12 070	12 070	5
Muud nõuded	552	552	
Intressinõuded	552	552	
Ettemaksed	275	275	
Tulevaste perioodide kulud	275	275	
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 899	21 899	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	12 000	12 000	
Ostjatelt laekumata arved	12 000	12 000	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 514	1 514	4
Laenunõuded	10 200	10 200	5
Muud nõuded	343	343	
Intressinõuded	343	343	
Ettemaksed	1 126	1 126	
Tulevaste perioodide kulud	1 126	1 126	
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 183	25 183	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	6
Käibemaks	0	21 392	1 514	0
Üksikisiku tulumaks	0	873	0	927
Sotsiaalmaks	0	2 776	0	3 024
Kohustuslik kogumispension	0	72	0	84
Töötuskindlustusmaksed	0	204	0	222
Intress	0	0	0	2
Ettemaksukonto jääk	2 000		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 000	25 317	1 514	4 265

Lisa 5 Laenunõuded (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	12 070	12 070	2,0 %	EUR	31.12.2024
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	10 200	10 200	2,0 %	EUR	31.12.2023

Lisa 6 Varud (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Müügiks ostetud kaubad	59 673	21 222
Ettemaksed varude eest	25 132	25 822
Kokku varud	84 805	47 044

2023. aastal varusid allahinnatud ega maha kantud ei ole.

2022. aastal varusid allahinnatud ega maha kantud ei ole.

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2021	0
Ostud ja parendused	20 000
31.12.2022	20 000
Ostud ja parendused	0
31.12.2023	20 000

	2023	2022
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	4 500	0

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2021						
Soetusmaksumus	0	94 663	139 437	234 100	6 135	240 235
Akumuleeritud kulum	0	-20 711	-34 331	-55 042	-1 909	-56 951
Jääkmaksumus	0	73 952	105 106	179 058	4 226	183 284
Ostud ja parendused	6 000	61 058	11 346	72 404	5 272	83 676
Amortisatsioonikulu	-40	-23 850	-29 835	-53 685	-1 927	-55 652
Müügid (jääkmaksumuses)	0	-21 691	0	-21 691	0	-21 691
31.12.2022						
Soetusmaksumus	6 000	133 662	150 783	284 445	11 407	301 852
Akumuleeritud kulum	-40	-44 193	-64 166	-108 359	-3 836	-112 235
Jääkmaksumus	5 960	89 469	86 617	176 086	7 571	189 617
Ostud ja parendused	0	6 848	45 455	52 303	1 388	53 691
Amortisatsioonikulu	-120	-27 615	-38 129	-65 744	-2 471	-68 335
Müügid (jääkmaksumuses)	0	0	-2 933	-2 933	0	-2 933
31.12.2023						
Soetusmaksumus	6 000	140 510	190 739	331 249	12 795	350 044
Akumuleeritud kulum	-160	-71 808	-99 729	-171 537	-6 307	-178 004
Jääkmaksumus	5 840	68 702	91 010	159 712	6 488	172 040

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2023	2022
Masinad ja seadmed	8 000	22 443
Muud masinad ja seadmed	8 000	22 443
Kokku	8 000	22 443

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajalised laenud	38 000	38 000			2,0 %	EUR	31.12.2024	
Lühiajalised laenud kokku	38 000	38 000						
Kapitalirendikohustised kokku	46 986	21 877	25 109	0				10
Laenukohustised kokku	84 986	59 877	25 109	0				
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajalised laenud	20 000	20 000			2,0 %	EUR	31.12.2023	
Lühiajalised laenud kokku	20 000	20 000						
Kapitalirendikohustised kokku	81 417	34 431	46 986	0				10
Laenukohustised kokku	101 417	54 431	46 986	0				

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent	46 986	21 877	25 109	0	Euro 6 kuu euribor + 3,99 %	EUR	30.12.2026
Kapitalirendikohustised kokku	46 986	21 877	25 109	0			

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent	81 417	34 431	46 986	0	Euro 6 kuu euribor + 3,99 %	EUR	30.12.2026
Kapitalirendikohustised kokku	81 417	34 431	46 986	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2023	31.12.2022
Masinad ja seadmed	63 313	107 423
Kokku	63 313	107 423

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	20 081	20 081	
Võlad töövõtjatele	7 778	7 778	
Maksuvõlad	25 317	25 317	4
Muud võlad	8 281	8 281	18
Intressivõlad	0	0	
Muud viitvõlad	8 281	8 281	
Kokku võlad ja ettemaksed	61 457	61 457	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	39 415	39 415	
Võlad töövõtjatele	8 910	8 910	
Maksuvõlad	4 265	4 265	4
Muud võlad	28	28	18
Intressivõlad	28	28	
Muud viitvõlad	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	52 618	52 618	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	4 095	4 399
Puhkusetasude kohustis	3 683	4 511
Kokku võlad töövõtjatele	7 778	8 910

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Terrason OÜ osakapital jaguneb kaheks võrdseks osaks nimiväärtus 1 250 eurot üks osa.

Vastavalt Terrason OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 2 500 eurot ja maksimaalseks suuruseks 10 000 eurot.

Lisa 14 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	253 256	131 012
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	63 314	32 753
Kokku tingimuslikud kohustised	316 570	163 765

Ettevõtte tingimusliku kohustisena on arvestatud ettevõtte maksimaalne võimalik tulumaksukohustise summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena.

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	877 354	599 700
Belgia	0	16 000
Saksamaa	0	700
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	877 354	616 400
Kokku müügitulu	877 354	616 400
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transpordivahendite müük	44 285	57 794
Ehitusteenus	641 174	311 485
Transporditeenus	147 683	142 853
Kauba müük	39 712	104 268
Renditulu	4 500	0
Kokku müügitulu	877 354	616 400

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	300	330
Energia	162	0
Elektrienergia	162	0
Mitmesugused bürookulud	1 174	1 336
Lähetuskulud	5 225	2 736
Koolituskulud	119	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	4 418	2 708
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	42	0
Ostetud teenused	3 767	4 808
Töövahendid	11 152	19 112
Transpordivahenditega seotud kulud	180 207	212 076
Halduskulud	194	0
Muu inventar	1 652	0
Muud	23	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	208 435	243 106

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	54 861	66 770
Sotsiaalmaksud	16 078	20 369
Kokku tööjõukulud	70 939	87 139
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 139	1 201
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 139	1 201
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 000
Kokku laenukohustised	0	3 000
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 281	702
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	28
Kokku võlad ja ettemaksed	8 281	730

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	6 050	4 850	1 200	1
Kokku antud laenud	0	6 050	4 850	1 200	1

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 200	5 450	1 580	5 070	68
Kokku antud laenud	1 200	5 450	1 580	5 070	68

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	37 375	37 375	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	28 700	25 700	3 000	28
Kokku laenukohustised	0	66 075	63 075	3 000	28

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	22 450	22 450	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 000	5 900	8 900	0	100
Kokku laenukohustised	3 000	28 350	31 350	0	100

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	6 218
Kokku ostetud	0	6 218

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	11 164	11 677

2023. aastal kuulus Terrason OÜ juhatusse kaks liiget, kellest ühele maksti ka töötasu summas 11 164 eurot.

2022. aastal kuulus Terrason OÜ juhatusse kaks liiget, kellest ühele maksti ka töötasu summas 11 677 eurot.

Ettevõtte juhatuse hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2024

Terrason OÜ (registrikood: 14801330) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVAR ILISSON	Juhatuse liige	02.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	151 827
Aruandeaasta kasum (kahjum)	164 743
Kokku	316 570
Jaotamine	
Dividendideks	5 301
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	311 269
Kokku	316 570

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	151 827
Aruandeaasta kasum (kahjum)	164 743
Kokku	316 570
Jaotamine	
Dividendideks	5 301
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	311 269
Kokku	316 570

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud eriehitustööd	43999	641174	73.08%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	147683	16.83%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	44285	5.05%	Ei