

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: osaühing Tekali

registrikood: 10059483

tänavatalu nimi, Lehe 13A
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 13417

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Muud võlad	12
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Tekali põhitegevuseks on äri- ja juhtimisteenuste osutamine ja investeerimistegevus.

Müügitulu

OÜ Tekali müügitulu 2009 majandusaastal oli 180 000 krooni, mis oli sama ka 2008.a. Kogu müügitulu tuli äri- ja juhtimisteenustelt ja oli 100%-liselt Eesti sisene käive.

Kasum

Kasum kasvas 12 027 682 kroonini (2008: 949 774 krooni). Põhiliselt tulenes see finantsinvesteeringute üleshindlusest ja muudest finantstuludest.

Kapitalikulud ja finantseerimine

Majandusaasta lõpu seisuga intressikandvad kohustused vähenesid 7 % 890 000 kroonini (2008:950 000 krooni).

2009.a. majandusaasta lõpuks oli varade maht 109 843 218 krooni (2008: 102 830 209).

Investeeringud

2009. majandusaastal investeeris OÜ Tekali HSH Nordbank aktsiaportfelli.

OÜ Tekali majandusaasta algab 01.jaanuaril ja lõpeb 31.detsembril.

Tegevjuhile töötasu 2009.a. majandusaasta jooksul oli 60 000 krooni.

Põhilised arengusuunad 2010.aastal:

Kavas on jätkata ja laiendada firma tegevust investeeringute teostamisel, konsultatsiooniteenuste ja juhtimisteenuste osutamisel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga juhatus kinnitab oma vastutust lehekülgedel 4 – 14 OÜ Tekali 01.01.2009-31.12.2009 esitatud raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ja kinnitame, et

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- OÜ Tekali on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 554 383	12 212 577	2
Finantsinvesteeringud	90 755 927	80 826 457	3,6
Nõuded ja ettemaksed		35 400	
Kokku käibevara	98 310 310	93 074 434	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	9 881 546	8 030 095	5
Materiaalne põhivara	1 651 362	1 725 680	
Kokku põhivara	11 532 908	9 755 775	
Kokku varad	109 843 218	102 830 209	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	63 455	18 128	3,8.9
Kokku lühiajalised kohustused	63 455	18 128	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	890 000	950 000	7
Kokku pikaajalised kohustused	890 000	950 000	
Kokku kohustused	953 455	968 128	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	80 000	80 000	10
Kohustuslik reservkapital	8 000	8 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 774 081	100 824 307	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 027 682	949 774	
Kokku omakapital	108 889 763	101 862 081	
Kokku kohustused ja omakapital	109 843 218	102 830 209	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	180 000	180 000	11
Brutokasum (-kahjum)	180 000	180 000	
Üldhalduskulud	-199 251	-114 961	12
Muud äritulud	60 000	60 000	
Muud ärikulud	-7 498		
Ärikasum (-kahjum)	33 251	125 039	
Finantstulud ja -kulud	11 994 431	824 735	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 027 682	949 774	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 027 682	949 774	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	33 251	125 039	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	74 318	74 318	7
Kokku korrigeerimised	74 318	74 318	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	35 400	-35 400	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	45 327	15 306	
Kokku rahavood äritegevusest	188 296	179 263	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-11 780 921	20 179 941	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	11 994 431	824 735	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	213 510	21 004 676	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	-60 000	-10 000	
Makstud dividendid	-5 000 000	-9 000 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 060 000	-9 010 000	
Kokku rahavood	-4 658 194	12 173 939	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 212 577	38 638	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 658 194	12 173 939	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 554 383	12 212 577	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	80 000	8 000	109 824 307	109 912 307
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			949 774	949 774
Makstud dividendid			-9 000 000	-9 000 000
31.12.2008	80 000	8 000	101 774 081	101 862 081
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			12 027 682	12 027 682
Makstud dividendid			-5 000 000	-5 000 000
31.12.2009	80 000	8 000	108 801 763	108 889 763

OÜ Tekali osakapital koosneb ühest osast, nimiväärtusega 80 000 krooni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tekali raamatupidamisarvestus ja finantsaruanded on koostatud lähtudes Eestis aktsepteeritud raamatupidamisprintsipidest ja – tavadest, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamiseseadusega ja Eesti Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ja soovitused, mis lähtuvad üldtunnustatud rahvusvahelistest raamatupidamisstandarditest (IFRS).

Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2009a. ja lõppes 31.detsembril 2009a.

Arvestusprintsipid ja hindamisalused

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ja õiglase väärtuse printsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ekvivalendid on lühiajalised üllikviidsed investeeringud, mis on vabalt konverteeritavad teatud rahasummaks ja millega seotud väärtuse muutumise risk on ebaoluline.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluuta varade ja kohustuste kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti

Panga valuutakursid.Varad ja kohustused välisvaluutas on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud 31.12.2009 ametlikult kehtinud Eesti

Panga valuutakursside alusel. Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja-kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsinstrumendid

Kõik investeeringud kajastatakse algselt soetusmaksumuses või õiglases väärtuses ja soetusmaksumuse hulka arvatakse ka investeeringu soetamisega seotud väljaminekud. Pärast algset arvelevõtmist hinnatakse õiglases väärtuses need investeeringud, mis on soetatud kauplemise ja edasimüümise eesmärgil. Aktsia õiglase väärtuse leidmisel on kasutatud järgmist meetotit- börsil noteeritud ettevõtete aktsiate ümberhindamise aluseks on võetud aktsia sulgemishind bilansipäeval, börsil mittenoteeritud aktsiatele (kuna ei ole võimalik tuletada aktsiate õiglast väärtust) ümberhindlusi pole teostatud, neid kajastatakse soetusmaksumuses. Investeeringute bilansilise väärtuse suurenemine ja vähenemine ning investeeringute võõrandamisel saadud kasum ja kahjum kajastatakse kasumiaruandes real "Finantskulud (-) / -tulud(+)".

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud tütarettevõttesse

Investeeringuid tütarettevõttesse AS TRK Viiking kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Kuna on kavas aktsiad realiseerida, käsitletakse neid kui lühiajalisi aktsiaid ja konsolideerimisele ei kuulu.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara ja amortisatsioon.

Maa, hooned, masinad ja seadmed võetakse arvele soetusmaksumuses, millest on maha arvatud kulum ja väärtuse langus Materiaalse põhivara – muu inventar, sisseseade ja muud all on kajastatud bilansis inventar, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni.Maa soetusmaksumust ei amortiseerita. Kulumit arvestatakse lineaarse meetodiga järgmiste määrade järgi:

Hooned ja rajatised – 3

Muu inventar ja sisseseade – 40

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10 000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	33

Eraldised ja tingimuslikud kohustused**Dividendi tulumaks**

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettvõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel. Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse lisades. Tulumaks koosneb tasumisele kuuluvast tulumaksust ja edasilükkunud tulumaksust.

Seotud osapooled**Seotud osapooled**

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärioludele otsustele. OÜ Tekali käsitleb seotud osapoolena tütarettevõtet AS TRK Viiking ja tegevjuhtkonda.

Tulud**Müügitulu**

Müügitulu kajastatakse sellisel määral, kui võrd on tõenäoline, et firma saab sellest majanduslikku kasu ja kui võrd müügitulu saab usaldusväärselt määrata. Enne müügitulu arvelevõtmist peavad täidetud olema järgmised erikriteeriumid:

Müügitulu kajastatakse siis, kui kauba omandiõigusega seotud olulised riskid ja tulu on ostjale üle läinud ja müügitulu summat saab usaldusväärselt määrata.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	43 191	30 239
Tähtajalised hoiused	7 511 192	12 182 338
Kokku raha	7 554 383	12 212 577

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (kroonides)

				Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	Muud	
31.12.2007	83 561 499	1 631 528		85 193 027
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-4 145 688	-220 882		-4 366 570
31.12.2008	79 415 811	1 410 646		80 826 457
Soetamine			3 098 035	3 098 035
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	6 641 265	201 978	-11 808	6 831 435
31.12.2009	86 057 076	1 612 624	3 086 227	90 755 927

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 442	4 672
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 442	4 672

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	9 881 546	8 030 095
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	9 881 546	8 030 095

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
AS TRK Viiking	Eesti	hotelliteenus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2008	Dividendid	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2009
AS TRK Viiking	79 415 811	0	6 641 265	86 057 076
Kokku:	79 415 811	0	6 641 265	86 057 076

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	890 000		890 000	
Pikaajalised laenud kokku	890 000		890 000	
Laenukohustused kokku	890 000		890 000	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud kokku	950 000		950 000	
Laenukohustused kokku	950 000		950 000	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	3 368	741
Kokku võlad tarnijatele	3 368	741

Lisa 9 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	56 077	56 077		
Muud viitvõlad	1 568	1 568		
Kokku muud võlad	57 645	57 645		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	7 917	7 917		
Kokku muud võlad	7 917	7 917		

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	80 000	80 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Osakapital koosneb ühest osast, nimiväärtusega 80 000 krooni.		

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	180 000	180 000
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	180 000	180 000
Kokku müügitulu	180 000	180 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Äri- ja muu juhtimiselane nõustamine	180 000	180 000
Kokku müügitulu	180 000	180 000

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009
Palgakulu	60 000
Sotsiaalmaksud	19 800
Kokku tööjõukulud	79 800
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	6 641 265	3 682 619
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	5 038 853	-2 857 884
Intressitulud	362 473	0
Intressikulud	-48 160	0
Kokku finantstulud ja -kulud	11 994 431	824 735

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Tütarettevõtjad	2 332	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	890 000	960 000

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Tütarettevõtjad	180 000	6 869	180 000	5 411
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	60 000	56 077	60 000	7 917

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	60 000	

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Tekali (registrikood: 10059483) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO NINNAS	Juhatuse liige	16.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 774 081
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 027 682
Kokku	108 801 763
Jaotamine	
Dividendideks	-9 000 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	108 801 763
Kokku	99 801 763
Eelmiste perioodide kasumist 108 801 763 krooni jaotada dividendideks 9 000 000 krooni.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 774 081
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 027 682
Kokku	108 801 763
Jaotamine	
Dividendideks	9 000 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	99 801 763
Kokku	108 801 763
Eelmiste perioodide jaotamatra kasumist 108 801 763 krooni jaotada dividendideks 9 000 000 krooni.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	180000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toivo Ninnas	34002280219	Tallinn, Harju maakond, Eesti	80000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	Toivo.ninnas@tallink.ee