

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing "Teket AP"

registrikood: 10126920

tänavanimi: Ringtee

maja number: 26

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51013

telefon: +372 5252598

faks: +372 7362386

e-posti aadress: teket.ap@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Osaühingu Teket AP põhitegevusalaks on ehitustegevus. Suurema osa tööde mahust moodustab põrandatele kattematerjalide paigaldamine.

OÜ Teket AP 2015 .aasta müügitulu oli 727 062 eurot. Aruandeaasta kasum on 147 319 eurot.

Peamised finantsnäitajad:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Maksevõime kattekordaja		
valem: likviidne vara+nõuded+varud/lühiajalised kohustused+võlad	6,70	2,82
Likviidsuse kordaja		
valem: likviidne vara+nõuded/lühiajalised kohustused+võlad	6,70	2,82
Käiberentaablus		
valem: puhaskasum/müügitulu*100	23,01%	5,2%
Firma aktiva tulukus (ROA)		
valem: puhaskasum/((algbilanss+lõppbilanss)/2)	0,74	0,06
Omakapitali tulukus (ROE)		
valem: puhaskasum/(lõppbilanss-laen-võlg-pikaajaline võlg)	0,64	0,30

Järgneval majandusaastal on kavas jätkata ettevõtte äritegevust samades valdkondades.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	193 862	41 773	2
Nõuded ja ettemaksed	78 360	84 772	3,4
Kokku käibevara	272 222	126 545	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	14 390	19 964	5
Kokku põhivara	14 390	19 964	
Kokku varad	286 612	146 509	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	43 611	44 827	6,7
Kokku lühiajalised kohustused	43 611	44 827	
Kokku kohustused	43 611	44 827	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	8
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	88 652	64 202	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	147 319	30 450	
Kokku omakapital	243 001	101 682	
Kokku kohustused ja omakapital	286 612	146 509	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	727 062	580 841	9
Muud äritulud	35	7 495	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-410 985	-336 740	10
Mitmesugused tegevuskulud	-27 883	-33 214	11
Tööjõukulud	-110 940	-130 462	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 406	-9 449	5
Muud ärikulud	-2 074	-46 489	
Kokku ärikasum (-kahjum)	168 809	31 982	
Muud finantstulud ja -kulud	-19 990	63	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	148 819	32 045	
Tulumaks	-1 500	-1 595	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	147 319	30 450	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	168 809	31 982	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 406	9 449	5
Kokku korrigeerimised	6 406	9 449	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 412	9 966	3,4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 216	-13 594	6
Kokku rahavood äritegevusest	180 411	37 803	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-832	-23 082	5
Laekunud intressid	10	63	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-822	-23 019	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-150 000	
Makstud dividendid	-6 000	-6 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 500	-1 595	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-20 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-27 500	-157 595	
Kokku rahavood	152 089	-142 811	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 773	184 584	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	152 089	-142 811	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	193 862	41 773	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	6 391	639	805 195	812 225
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	30 450	30 450
Makstud dividendid	0	0	-6 000	-6 000
Muud muutused omakapitalis	0	0	-734 993	-734 993
31.12.2014	6 391	639	94 652	101 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	147 319	147 319
Makstud dividendid	0	0	-6 000	-6 000
31.12.2015	6 391	639	235 971	243 001

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Teket AP raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded, 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 800EUR

Finantskohustused

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

Finantskohustusi liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

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.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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.

Seotud osapooled

OÜ Teket AP loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele ja seotud osapoolteks loetakse:

1. Omanikke.
2. Tegevjuhtkonda ning nende lähedasi pereliikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	6 973	3 143
Arvelduskonto	186 889	38 630
Kokku raha	193 862	41 773

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	78 327	78 327	
Ostjatelt laekumata arved	78 327	78 327	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	33	33	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	78 360	78 360	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	64 772	64 772	
Ostjatelt laekumata arved	64 772	64 772	
Muud nõuded	20 000	20 000	
Laenunõuded	20 000	20 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	84 772	84 772	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	5 181	0	1 594
Käibemaks	0	0	0	3 783
Üksikisiku tulumaks	0	2 041	0	1 909
Erisoodustuse tulumaks	0	67	0	218
Sotsiaalmaks	0	4 011	0	4 049
Kohustuslik kogumispension	0	266	0	245
Töötuskindlustusmaksed	0	316	0	350
Maamaks	0	0	0	0
Aktsiisimaks	0	0	0	0
Intress	0	0	0	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	0	0
Ettemaksukonto jääk	33		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	33	11 882	0	12 148

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2013									
Soetusmaksumus	191 735	216 732	43 059	2 450	45 509	1 353	219 300	219 300	674 629
Akumuleeritud kulum	0	-38 258	-43 059	-1 266	-44 325	-721	0	0	-83 304
Jääkmaksumus	191 735	178 474	0	1 184	1 184	632	219 300	219 300	591 325
Ostud ja parendused	0	0	21 750	1 332	23 082	0	0	0	23 082
Amortisatsioonikulu	0	-4 515	-3 625	-767	-4 392	-542	0	0	-9 449
Muud muutused	-191 735	-173 959	0	0	0	0	-219 300	-219 300	-584 994
31.12.2014									
Soetusmaksumus	191 735	173 959	21 750	3 782	25 532	1 353	219 300	219 300	611 879
Akumuleeritud kulum	-191 735	-173 959	-3 625	-2 033	-5 658	-1 263	-219 300	-219 300	-591 915
Jääkmaksumus	0	0	18 125	1 749	19 874	90	0	0	19 964
Ostud ja parendused						832			832
Amortisatsioonikulu	0	0	-5 438	-823	-6 261	-145			-6 406
31.12.2015									
Soetusmaksumus	0	0	21 750	3 782	25 532	832	0	0	26 364
Akumuleeritud kulum	0	0	-9 063	-2 856	-11 919	-55	0	0	-11 974
Jääkmaksumus	0	0	12 687	926	13 613	777	0	0	14 390

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	25 917	25 917	0	0	
Võlad töövõtjatele	5 812	5 812	0	0	
Maksuvõlad	11 882	11 882	0	0	4
Kokku võlad ja ettemaksed	43 611	43 611	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	25 678	25 678	0	0	
Võlad töövõtjatele	7 001	7 001	0	0	
Maksuvõlad	12 148	12 148	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	44 827	44 827	0	0	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	5 812	5 784
Puhkusetasude kohustus	0	1 217
Kokku võlad töövõtjatele	5 812	7 001

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	727 062	543 050
Eesti	0	37 791
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	727 062	580 841
Kokku müügitulu	727 062	580 841
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitustööd	727 062	578 026
Kinnisvara üürileandmine ja käitus	0	2 815
Kokku müügitulu	727 062	580 841

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	-387 536	-291 741
Energia	-8 800	-11 082
Kütus	-8 800	-11 082
Alltöövõtutööd	-1 916	-14 381
Transpordikulud	0	-1 788
Tööriistade ja -seadmete kulud	-12 733	-14 363
Transpordivahendite kindlustus	0	-2 045
Muud	0	-1 340
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-410 985	-336 740

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	-4 077	-7 562
Energia	-567	-1 182
Elektrienergia	-567	-1 182
Mitmesugused bürookulud	-1 333	-5 274
Uurimis- ja arengukulud	0	-562
Lähetuskulud	-5 370	-13 601
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-438
Telefoni- jm. sidekulud	-2 073	-1 087
Reklaam	-724	-405
Auto remont ja hooldus	-1 835	-222
Kommunaalteenused	-2 511	-1 237
Raamatupidamisteenused	-3 490	0
Muud	-5 903	-1 644
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-27 883	-33 214

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-85 066	-99 873
Sotsiaalmaksud	-25 874	-30 589
Kokku tööjõukulud	-110 940	-130 462
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	12

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	9 238	9 540

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Osaühing "Teket AP" (registrikood: 10126920) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS PUNG	juhatuse liige (juhataja)	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	88 652
Aruandeaasta kasum (kahjum)	147 319
Kokku	235 971
Jaotamine	
Kokku	235 971

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Põranda- ja seinakatete paigaldus	43331	727062	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Pung	36411292714	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	6390 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 7362386
Mobiiltelefon	+372 5252598
E-posti aadress	teket.ap@mail.ee