

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing "Teket AP"

registrikood: 10126920

tänavaja maja nimi, Ringtee 26

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 51013

telefon: +372 5252598

faks: +372 7362386

e-posti aadress: teket.ap@mail.ee

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	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

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

OÜ Teket AP 2014.aasta müügitulu oli 580 841 eurot. Aruandeaasta kasum on 30 450 eurot.

Peamised finantsnäitajad:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Maksevõime kattekordaja	2,82	4,78
valem: likviidne vara+nõuded+varud/lühiajalised kohustused+võlad		
Likviidsuse kordaja	2,82	4,78
valem: likviidne vara+nõuded/lühiajalised kohustused+võlad		
Käiberentaablus	5,2%	4,4%
valem: puhaskasum/müügitulu*100		
Firma aktiva tulukus (ROA)	0,21	0,03
valem: puhaskasum/((algbilanss+lõppbilanss)/2)		
Omakapitali tulukus (ROE)	0,30	0,03
valem: puhaskasum/(lõppbilanss-laen-võlg-pikaajaline võlg)		

Järgneval majandusaastal on kavas jätkata ettevõtte äritegevust samades valdkondades.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	41 773	184 584	2
Nõuded ja ettemaksed	84 772	94 738	3,4
Kokku käibevara	126 545	279 322	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	19 964	591 325	5
Kokku põhivara	19 964	591 325	
Kokku varad	146 509	870 647	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	44 827	58 422	6,7
Kokku lühiajalised kohustused	44 827	58 422	
Kokku kohustused	44 827	58 422	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	8
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 202	778 327	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 450	26 868	
Kokku omakapital	101 682	812 225	
Kokku kohustused ja omakapital	146 509	870 647	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	580 841	610 117	9
Muud äritulud	7 495	912	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-336 740	-426 716	10
Mitmesugused tegevuskulud	-33 214	-24 977	11
Tööjõukulud	-130 462	-129 649	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 449	-11 132	5
Muud ärikulud	-46 489	-2 678	
Kokku ärikasum (-kahjum)	31 982	15 877	
Intressikulud	0	-7	
Muud finantstulud ja -kulud	63	11 732	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 045	27 602	
Tulumaks	-1 595	-734	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 450	26 868	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	31 982	15 877	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 449	11 132	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	6 719	5
Kokku korrigeerimised	9 449	17 851	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 966	55 665	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-13 594	-35 523	4,6
Makstud intressid	0	-7	
Kokku rahavood äritegevusest	37 803	53 863	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-23 082	-150 327	
Laekunud sidusettevõtjate müügist	0	36 362	
Antud laenude tagasimaksed	0	147 823	
Laekunud intressid	63	5 013	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-23 019	38 871	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-150 000	0	
Makstud dividendid	-6 000	-20 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 595	-5 316	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-157 595	-25 316	
Kokku rahavood	-142 811	67 418	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	184 584	117 166	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-142 811	67 418	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	41 773	184 584	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	6 391	639	787 824	794 854
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	26 868	26 868
Makstud dividendid	0	0	-9 497	-9 497
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

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 nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamiega 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.

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 õiglasel väärtusel, 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	3 143	336
Arvelduskonto	38 630	180 841
Tagatishoius	0	3 407
Kokku raha	41 773	184 584

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	64 772	64 772	0	0
Ostjatelt laekumata arved	64 772	64 772	0	0
Muud nõuded	20 000	20 000	0	0
Laenunõuded	20 000	20 000	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	84 772	84 772	0	0

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	72 081	72 081	0	0
Ostjatelt laekumata arved	72 081	72 081	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 657	2 657	0	0
Muud nõuded	20 000	20 000	0	0
Laenunõuded	20 000	20 000	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	94 738	94 738	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	1 594	0	2 658
Käibemaks	0	3 783	0	3 211
Üksikisiku tulumaks	0	1 909	0	2 050
Erisoodustuse tulumaks	0	218	0	68
Sotsiaalmaks	0	4 049	0	4 274
Kohustuslik kogumispension	0	245	0	213
Töötuskindlustusmaksed	0	350	0	398
Ettemaksukonto jääk	0		2 657	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	12 148	2 657	12 872

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2012									
Soetusmaksumus	191 735	106 732	55 554	4 879	60 433	1 353	178 973	178 973	539 226
Akumuleeritud kulum	0	-32 464	-51 248	-3 204	-54 452	-180	0	0	-87 096
Jääkmaksumus	191 735	74 268	4 306	1 675	5 981	1 173	178 973	178 973	452 130
Ostud ja parendused	0	110 000	0	0	0	0	40 327	40 327	150 327
Amortisatsioonikulu	0	-5 794	-4 306	-491	-4 797	-541	0	0	-11 132
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	7
Maksuvõlad	12 148	12 148	0	0	4
Kokku võlad ja ettemaksed	44 827	44 827	0	0	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	38 770	38 770	0	0	
Võlad töövõtjatele	6 780	6 780	0	0	7
Maksuvõlad	12 872	12 872	0	0	4
Kokku võlad ja ettemaksed	58 422	58 422	0	0	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	5 784	5 563
Puhkusetasude kohustus	1 217	1 217
Kokku võlad töövõtjatele	7 001	6 780

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	543 050	608 748
Soome	37 791	1 369
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	580 841	610 117
Kokku müügitulu	580 841	610 117
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitustööd	578 026	605 449
Kinnisvara üürileandmine ja käitus	2 815	4 668
Kokku müügitulu	580 841	610 117

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	-291 741	-350 195
Energia	-11 082	-11 081
Kütus	-11 082	-11 081
Alltöövõtutööd	-14 381	-39 630
Transpordikulud	-1 788	-2 604
Tööriistade ja -seadmete kulud	-14 363	-20 424
Transpordivahendite kindlustus	-2 045	-1 738
Muud	-1 340	-1 044
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-336 740	-426 716

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	-7 562	-4 986
Energia	-1 182	-327
Elektrienergia	-1 182	-327
Mitmesugused bürookulud	-5 274	-3 826
Uurimis- ja arengukulud	-562	0
Lähetuskulud	-13 601	-8 371
Riiklikud ja kohalikud maksud	-438	-76
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-4 338
Telefoni- jm. sidekulud	-1 087	-1 963
Reklaam	-405	-868
Auto remont ja hooldus	-222	0
Kommunaalteenused	-1 237	0
Muud	-1 644	-222
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-33 214	-24 977

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-99 873	-98 313
Sotsiaalmaksud	-30 589	-31 336
Kokku tööjõukulud	-130 462	-129 649
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	13

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2013	Ostud	Müügid	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	159	1 121	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2014	2013
Arvestatud tasu	9 540	9 540

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2015

Osaühing "Teket AP" (registrikood: 10126920) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS PUNG	juhatuse liige (juhataja)	29.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 202
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 450
Kokku	94 652
Jaotamine	
Kokku	94 652

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Põranda- ja seinakatete paigaldus	43331	578026	99.52%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2815	0.48%	Ei

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