

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing TepInfo

registrikood: 10074353

tänava/talu nimi, Raja 7a-13

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12616

telefon: +372 5208669, +372 6446044, +372 5029028

faks: +372 6446044

e-posti aadress: hele@tepinfo.ee, jt@tepinfo.ee

veebilehe aadress: www.tepinfo.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Müügitulu	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

2015.a. oli Tepinfo OÜ müügitulu 17 784 eurot

2015.a. käibest moodustas põhilise osa infotehnoloogiliste projektide juhtimine, nõustamine, arendus, analüüs, audit ja IT koolitus.

2016.a. jätkatakse töid infosüsteemide projektijuhtimise, nõustamise, arenduse, analüüsi ja auditi valdkonnas.

2015.a. arengu- ja uurimisväljaminekud ei ole olnud.

2016.a. ei ole planeeritud arengu- ja uurimisväljaminekuid.

Keskmine töötajate arv osaühingus oli 1

2015 aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 1 482 eurot.

Juhatuse liikmetele lahkumisel kompensatsiooni ei ole ette nähtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	50 218	94 674
Finantsinvesteeringud	12 863	14 418
Nõuded ja ettemaksed	352	4 908
Kokku käibevara	63 433	114 000
Kokku varad	63 433	114 000
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	31 704	88 795
Kokku lühiajalised kohustused	31 704	88 795
Kokku kohustused	31 704	88 795
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 520	2 520
Kohustuslik reservkapital	252	252
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 433	28 466
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 524	-6 033
Kokku omakapital	31 729	25 205
Kokku kohustused ja omakapital	63 433	114 000

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	17 784	27 979
Muud äritulud	0	300
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 184	-15 126
Tööjõukulud	-1 482	-3 760
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 118	9 393
Muud finantstulud ja -kulud	1 406	2 074
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 524	11 467
Tulumaks	0	-17 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 524	-6 033

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 118	9 393
Korrigeerimised		
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-300
Kokku korrigeerimised	0	-300
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 556	-4 757
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-841	-109
Kokku rahavood äritegevusest	8 833	4 227
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	300
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	2 500	0
Laekunud intressid	461	689
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 961	989
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-45 000	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-11 250	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-56 250	0
Kokku rahavood	-44 456	5 216
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	94 674	89 458
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-44 456	5 216
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	50 218	94 674

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 520	252	98 466	101 238
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 033	-6 033
Makstud dividendid			-70 000	-70 000
31.12.2014	2 520	252	22 433	25 205
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 524	6 524
31.12.2015	2 520	252	28 957	31 729

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tepinfo OÜ aruandeperiood on 01.01.2015-31.12.2015.

2015. aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arveldus- ja deposiidikontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil soetatud fondiosakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Ettemakstud tulevaste perioodide kuluna kajastatakse kindlustusmakseid ja ettemakseid hankijatele.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana kajastatakse üldjuhul varad mille soetusmaksumus ületab 3 500 eurot ja kasulik eluiga on üle 3 aasta. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit, amortisatsioonimäär on 20%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3 500

Tulud

Tulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist. Müügitulu on kajastatud neto realiseerimismaksumuses ja see ei sisalda makse. Finantstuluna on kajastatud panga intresse ja lühiajaliste finantsinvesteeringute väärtuse muutust.

Kulud

Kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist.

Finantskuluna on kajastatud lühiajaliste finantsinvesteeringute väärtuse langust.

Maksustamine

Raamatupidamise aastaaruandes kajastatud maksud kuulusid tasumisele jaanuaris 2016, väljaarvatud ettevõtte tulumaks, mis kuulub maksmisele dividendide väljamaksmisel.

Seotud osapooled

Aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks osaühingu osanikke ja juhatuse liikmeid.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Fondiosakud	
31.12.2013	13 033	13 033
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	1 385	1 385
31.12.2014	14 418	14 418
Müük müügihinnas või lunastamine	-2 500	-2 500
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	945	945
31.12.2015	12 863	12 863

SEB panga fondiosakud on vabalt kaubeldavad. Fondiosakute väärtuse muutust kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes kasumi või kahjumina.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		6 250		17 500
Käibemaks	3			957
Üksikisiku tulumaks		12		38
Sotsiaalmaks		33		66
Töötuskindlustusmaksed		1		1
Ettemaksukonto jääk			145	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3	6 296	145	18 562

Maksud kuulusid tasumisele jaanuaris 2016, väljaarvatud ettevõtte tulumaks, mis kuulub tasumisele dividendide väljamaksmisel.

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	17 784	27 979
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	17 784	27 979
Kokku müügitulu	17 784	27 979
Müügitulu tegevusalade lõikes		
IT projektide juhtimine, nõustamine, arendus ja järelvalve	2 151	26 090
Infosüsteemide auditeerimine ja analüüs	15 055	0
IT koolitus	200	800
Muud teenindavad tegevused	378	1 089
Kokku müügitulu	17 784	27 979

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 200	2 684
Sotsiaalmaksud	406	1 151
Puhkusereservi muudatus	-124	-75
Kokku tööjõukulud	1 482	3 760
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 578	1 956

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.03.2016

osaühing TepInfo (registrikood: 10074353) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELE TEPANDI	Juhatuse liige	14.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 433
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 524
Kokku	28 957
Jaotamine	
Eelmiste perioodide kasumi suurendamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	28 957
Kokku	28 957

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 433
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 524
Kokku	28 957
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	28 957
Kokku	28 957

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	17406	97.87%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	378	2.13%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hele Tepandi	44805240362	Tallinn, Harju maakond, Eesti	630 EUR
Jaak Tepandi	34602040219	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1575 EUR
Lauri Tepandi	37404030386	Tallinn, Harju maakond, Eesti	252 EUR
Liisi Tepandi	47706040260	Tallinn, Harju maakond, Eesti	63 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6446044
Faks	+372 6446044
Mobiiltelefon	+372 5029028
Mobiiltelefon	+372 5208669
E-posti aadress	jt@tepinfo.ee
E-posti aadress	hele@tepinfo.ee
Veebilehe aadress	www.tepinfo.ee