

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing TEGO REMONT

registrikood: 10200042

tänava/talu nimi, Narva mnt.12,
maja ja korteri number:

alevik: Olgina alevik

vald: Vaivara vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 40103

telefon: +372 3390347, +372 55517419

faks: +372 3390347

e-posti aadress: tegoremont@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 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Muud ärikulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2013. aastal jätkus OÜ Tego Remont traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine. Lisaks asturi samme turuosa suurendamiseks tootmisautomaatikaga seotud teenuste valdkonnas.

Tulud, kulud ja kasum

2013. aastal moodustas OÜ Tego Remont müügitulu 166.70 tuhat euro.

OÜ Tego Remont müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

OÜ Tego Remont brutokasum 24.20 tuh. euro.

Ettevõtte 2013. aasta puhaskasum moodustas 64.50 tuh. euro.

Personal

OÜ „Tego Remont” keskmine töötajate arv majandusaastal oli 9 töötajat. 2013. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 59.50 tuh. euro.

Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 9 tuh. euro, mis on 12.60 % rohkem kui eelmisel aastal.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ „Tego Remont” põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Eeldatavasti suurendab Eesti kuulumine Euroopa Liitu koostööpartnerite usaldust OÜ „Tego Remont” suhtes veelgi ning ettevõtte senistele turgudele lisanduvad ka teised Euroopa Liidu liikmesriigid.

Juhatuse liige Aleksandr Hohlov 28.05.2014.a.

Juhatuse liige Valentina Klisina 28.05.2014.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	8 162	15 261
Nõuded ja ettemaksed	1 534	19 024
Varud	26 008	24 793
Kokku käibevara	35 704	59 078
Põhivara		
Materiaalne põhivara	127 212	114 709
Kokku põhivara	127 212	114 709
Kokku varad	162 916	173 787
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	14 188	9 460
Võlad ja ettemaksed	24 958	20 411
Kokku lühiajalised kohustused	39 146	29 871
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	56 574	48 611
Kokku pikaajalised kohustused	56 574	48 611
Kokku kohustused	95 720	78 482
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 682	2 682
Kohustuslik reservkapital	0	3 872
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	88 751	69 902
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 237	18 849
Kokku omakapital	67 196	95 305
Kokku kohustused ja omakapital	162 916	173 787

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	166 732	179 185
Muud äritulud	7 062	28 603
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-112 850	-120 899
Tööjõukulud	-59 483	-47 025
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-20 641	-17 764
Muud ärikulud	-5 057	-3 251
Kokku ärikasum (-kahjum)	-24 237	18 849
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-24 237	18 849
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 237	18 849

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-24 237	18 849
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	20 641	17 764
Kasum (kahjum) põhivara müügist	2 284	2 228
Kokku korrigeerimised	22 925	19 992
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	17 490	-14 320
Varude muutus	-5 087	-4 873
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	17 238	63 604
Kokku rahavood äritegevusest	28 329	83 252
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-35 428	-75 896
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-35 428	-75 896
Kokku rahavood	-7 099	7 356
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 261	7 905
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 099	7 356
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 162	15 261

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 682	3 872	69 902	76 456
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 849	18 849
31.12.2012	2 682	3 872	88 751	95 305
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-3 872	-24 237	-28 109
31.12.2013	2 682	0	64 514	67 196

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ „Tego Remont” 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ „Tego Remont” kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti eurodes.

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud kulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja võlakirjadesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud hinnatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Faktooring

Faktooring on nõuete müük, kusjuures sõltuvalt faktooringlepingu tüübist on nõude ostjal õigus teatud aja jooksul nõue müüjale tagasi müüa (regressiõigusega faktooring) või tagasimüügi õigus puudub ning kõik nõudega seotud riskid lähevad sisuliselt üle müüjalt ostjale (regressiõiguseta faktooring).

Regressiõigusega faktooringut kajastatakse kui finantseerimistehingut, s.t. nõude tagatisel võetud laenu: nõue kajastatakse bilansis kuni selle laekumiseni. Regressiõiguseta faktooringut kajastatakse kui nõude müüki. Kulu nõuete müügist kajastatakse kas finantskuluna või nõude allahindluse kuluna, sõltuvalt sellest, kas tehing tehti rahavoogude juhtimise või halbade nõuete riski maandamise eesmärgil.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsetest tootmismahutustest lähtudes.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Segmendiaruandlus

Segmendina käsitletakse sisemises juhtimisstruktuuris eraldi vaadeldavat ettevõtte osa, mis valmistab erinevaid tooteid või osutab erinevaid teenuseid, või teostab tootmist või teenuste osutamist teatud majanduskeskkonnas. Segmendi tunnuseks on märkimisväärselt erinevad riskid ja kasumlikkus võrreldes teiste segmentidega.

Ettevõtte rakendab segmendiaruandlust vabatahtlikult.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassa	35	0
Arvelduskontod	8 127	15 261
Kokku raha	8 162	15 261

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 534	1 534
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 534	1 534
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 024	19 024
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 024	19 024

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	26 008	24 793
Kokku varud	26 008	24 793

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 767	1 109
Üksikisiku tulumaks	328	467
Sotsiaalmaks	734	1 071
Kohustuslik kogumispension	34	42
Töötuskindlustusmaksed	84	160
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 947	2 849

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	721	3 872	57 198	41 343	103 134
Akumuleeritud kulum		-2 021	-25 884	-16 424	-44 329
Jääkmaksumus	721	1 851	31 314	24 919	58 805
Ostud ja parendused			75 896		75 896
Amortisatsioonikulu		-77	-13 637	-4 050	-17 764
Müügid			-2 516	-4 236	-6 752
Muud muutused			288	4 236	4 524
31.12.2012					
Soetusmaksumus	721	3 872	130 578	37 107	172 278
Akumuleeritud kulum		-2 098	-39 233	-16 238	-57 569
Jääkmaksumus	721	1 774	91 345	20 869	114 709
Ostud ja parendused			33 453	1 975	35 428
Amortisatsioonikulu		-77	-16 650	-3 914	-20 641
Müügid			-34 680	-5 906	-40 586
Muud muutused			32 397	5 905	38 302
31.12.2013					
Soetusmaksumus	721	3 872	129 351	33 176	167 120
Akumuleeritud kulum	0	-2 175	-23 486	-14 247	-39 908
Jääkmaksumus	721	1 697	105 865	18 929	127 212

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	-34 680	-2 516
Kokku	-34 680	-2 516

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	19 621	19 621		
Võlad töövõtjatele	2 390	2 390		
Maksuvõlad	2 947	2 947		
Kokku võlad ja ettemaksed	24 958	24 958		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	13 865	13 865		
Võlad töövõtjatele	3 697	3 697		
Maksuvõlad	2 849	2 849		
Kokku võlad ja ettemaksed	20 411	20 411		

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasu	2 390	3 697
Kokku võlad töövõtjatele	2 390	3 697

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 682	2 682
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	166 732	179 185
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	166 732	179 185
Kokku müügitulu	166 732	179 185
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite hooldus ja remont, mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük, muu puhastustegevus, masinate ja seadmete remont, muud kaeve- ja mullatööd.	166 732	179 185
Kokku müügitulu	166 732	179 185

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Muud	7 062	28 603
Kokku muud äritulud	7 062	28 603

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	28 858	39 334
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	81 512	79 496
Energia	2 480	2 069
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	112 850	120 899

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	46 445	35 634
Sotsiaalmaksud	13 038	11 391
Kokku tööjõukulud	59 483	47 025
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Muud	5 057	3 251
Kokku muud ärikulud	5 057	3 251

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	10 800	13 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2014

Osaühing TEGO REMONT (registrikood: 10200042) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALENTINA KLISHINA	Juhatuse liige	01.06.2014
ALEKSANDR HOHLOV	Juhatuse liige	02.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	88 751
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 237
Kokku	64 514
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	64 514
Kokku	64 514

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	73373	44.01%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	47473	28.47%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	25532	15.31%	Ei
Masinate ja seadmete remont	33121	18187	10.91%	Ei
Muu puhastustegevus	81291	2167	1.30%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Hohlov	35504122280	Tiigi 4-1, Olgina alevik, Vaivara vald, Ida-Viru maakond, Eesti	1176 EUR
Aleksandr Stepok	36011162240	Eesti	504 EUR
Valentina Klisina	45311082212	Eesti	504 EUR
Natalia Khokhlova	45806092222		1176 EUR
Aleksandr Konjahhin	37802132235		498 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3390347
Faks	+372 3390347
Mobiiltelefon	+372 55517419
E-posti aadress	tegoremont@gmail.com