

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ TEKERO

registrikood: 10351338

tänava/talu nimi, Õhne 1

maja ja korteri number:

linn: Tõrva linn

maakond: Valga maakond

postisihtnumber: 68606

telefon: +372 6518313

faks: +372 6518314

e-posti aadress: tekero@tekero.ee

veebilehe aadress: www.tekero.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 ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13

Tegevusaruanne

Üldinfo

Tekero OÜ põhitegevusala on äriruumide põrandakatete projektimüük ja paigaldus.

Äritegevuse ülevaade

2012.aastal oli Tekero OÜ müügitulu 879 162,- eur aastal.

Tekero OÜ suuremad tarnijad on plaatvaiba tehas Interface Hollandist, kõrgsurve pvc katete tehas Amtico Inglismaalt ja mitmed vaibatehased Saksamaalt.

Aruande perioodi kasumiks kujunes 109 703,- eur.

2012.aastal oli Tekero OÜ töötajate keskmine arv 3 ning tööjõu kulu koos maksudega moodustas kokku 39 017- eur . Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Tekero OÜ juhatuses on 2 liiget.

Muudatusi osakapitalis toimunud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	99 700	175 436
Nõuded ja ettemaksed	37 927	23 208
Varud	1 924	15 465
Kokku käibevara	139 551	214 109
Põhivara		
Materiaalne põhivara	12 235	14 404
Kokku põhivara	12 235	14 404
Kokku varad	151 786	228 513
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	37 902	70 332
Kokku lühiajalised kohustused	37 902	70 332
Kokku kohustused	37 902	70 332
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Ülekurss	1 278	1 278
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	91	46 460
Aruandeaasta kasum (kahjum)	109 703	107 631
Kokku omakapital	113 884	158 181
Kokku kohustused ja omakapital	151 786	228 513

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	879 162	625 129
Muud äritulud	1 711	1 094
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-657 821	-455 140
Mitmesugused tegevuskulud	-29 826	-15 637
Tööjõukulud	-39 017	-35 511
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 143	-2 631
Muud ärikulud	-624	-144
Ärikasum (kahjum)	150 442	117 160
Finantstulud ja -kulud	198	183
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	150 640	117 343
Tulumaks	-40 937	-9 712
Aruandeaasta kasum (kahjum)	109 703	107 631

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	150 442	117 160
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 169	2 631
Kokku korrigeerimised	2 169	2 631
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 719	-290
Varude muutus	13 541	-13 632
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-32 430	16 635
Makstud ettevõtte tulumaks	-40 937	-9 712
Kokku rahavood äritegevusest	78 066	112 792
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-12 650
Laekunud intressid	198	183
Kokku rahavood investeerimistegevusest	198	-12 467
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-154 000	-36 535
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-154 000	-36 535
Kokku rahavood	-75 736	63 790
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	175 436	111 646
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-75 736	63 790
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	99 700	175 436

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	1 278	256	82 995	87 085
Aruandeaasta kasum (kahjum)				107 631	107 631
Makstud dividendid				-36 535	-36 535
31.12.2011	2 556	1 278	256	154 091	158 181
Aruandeaasta kasum (kahjum)				109 703	109 703
Makstud dividendid				-154 000	-154 000
31.12.2012	2 556	1 278	256	109 794	113 884

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tekero raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes, kui ei ole teisiti märgitud.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning intressiturufondi osakud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded teiste osapoolte vastu, mida ettevõtte ei ole soetanud edasimüügiks, ja lunastustähtajani hoitavad finantsvarad kajastatakse edaspidi korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Korrigeeritud soetusmaksumus arvutatakse kogu finantsvara kehtivusperioodi kohta, kusjuures arvesse võetakse igasugune soetamisel tekkinud diskonto või preemia ning tehinguga otseselt seotud kulutused.

Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kajastatavaid finantsvarasid hinnatakse alla juhul, kui on tõenäoline, et nende kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus. Korrigeeritud soetusmaksumusel kajastatavate finantsvarade kaetav väärtus on finantsvarast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus diskonteerituna esmasel kajastamisel fikseeritud efektiivse intressimääraga. Äritegevusega seotud finantsvarade allahindlus kajastatakse kasumiaruandes ärikuluna (real "üldhalduskulud") ning investeerimistegevusega seotud finantsvarade allahindlus kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna.

Varem alla hinnatud nõude laekumisel või muude sündmuste korral, mis näitavad, et allahindlus ei ole enam põhjendatud, kajastatakse allahindluse tühistamine kasumiaruandes selle kulu vähendusena, kus allahindlus algset kajastati.

Intressitulud nõuetelt kajastatakse kasumiaruandes real "finantstulud ja -kulud".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1 000 eurost ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Omatarbeks ehitatud materiaalse põhivara finantseerimiseks võetud laenu kasutuse kulutused (s.h. lepingu sõlmimise tasu amortisatsioon, intressid), mis on arvestatud alates ehitustegevuse algusest kuni valmis vara vastuvõtmiseni, kajastatakse materiaalse põhivara soetusmaksumuse osana.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt kasulikule elueale.

Arvelevõetud materiaalse põhivaraga seotud hilisemad väljaminekud (näiteks mõne varaobjekti teatud osade asendamine) lisatakse varade bilansilisele väärtusele siis, kui on täidetud järgmised kriteeriumid: (a) on tõenäoline, et ettevõtte saab sellest tulevikus majanduslikku kasu ning (b) nende soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Asendatud osad kantakse bilansist välja. Kõik teised

väljaminekud kajastatakse kuludena perioodil, mil vastavad kulutused tehti.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Maa 0%
- Ehitised ja rajatised 3-15 %
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-40 %

Vara amortiseerimine lõpetatakse kui vara lõppväärtus, milleks on summa, mida ettevõtte saaks vara võõrandamisel täna, juhul kui vara oleks sama vana ja samas seisukorras, nagu ta on eeldatavasti tema kasuliku eluea lõppedes, ületab tema bilansilist jääkmaksumust.

Materiaalse põhivara amortisatsioonimeetodid, -normid ja lõppväärtused vaadatakse üle vähemalt iga majandusaasta lõpul ja kui uued hinnangud erinevad eelnevatest, kajastatakse muutused raamatupidamislike hinnangute muutustena, s.t edasiulatuvalt.

Materiaalse põhivara bilansilise väärtuse võimalikku langust kontrollitakse juhtudel, kui mingid sündmused või asjaolude muutumine näitavad, et vara kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui sellised asjaolud on olemas, viib ettevõtte läbi vara kaetava väärtuse hindamise. Kui hinnanguline kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus, siis hinnatakse see vara või raha genereeriva üksuse moodustavad varad alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus (ehk kasutusväärtus) või selle vara õiglane väärtus, mida on vähendatud müügikulutustega, olenevalt kumb on kõrgem. Vara õiglase väärtuse määramisel kasutatakse vajadusel ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruande samal real, kus on allahinnatud vara või raha genereeriva üksuse moodustavate varade amortisatsiooniga kajastatud.

Kui hiljem vara kaetav väärtus on tõusnud üle vara bilansilise väärtuse, siis allahindlus tühistatakse ja suurendatakse vara bilansilist väärtust, kuid mitte suurema summani, kui bilansilise väärtuseni, mis varal oleks, kui allahindlust ei oleks tehtud. Vara allahindluse tühistamine kajastatakse kasumiaruandes samal real, kus kajastati ka varasem allahindlus.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamisel või siis, kui ettevõtte ei eelda selle vara kasutamisest või müügist enam majandusliku kasu saamist. Materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest tekkivad kasumid ja kahjumid kajastatakse selle perioodi, millal kajastamine lõpetati, kasumiaruandes real "muud äritulud" või "muud ärikulud".

Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiotel põhivaraks, mida kajastatakse bilansis eraldi real käibevara rühmas. Müügiotel põhivara amortiseerimine lõpetatakse ning seda kajastatakse kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglases väärtuses (miinus müügikulutused), sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kui tasumine toimub tavatingimustest pikema perioodi jooksul, kajastatakse tulu saadava tasu nüüdisväärtuses.

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastavalt nõudeõiguse tekkimisele.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	99 700	175 436
Kokku raha	99 700	175 436

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	37 927	23 208
Kokku nõuded ostjate vastu	37 927	23 208

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	4 321	
Käibemaks	7 439	16 070
Üksikisiku tulumaks	356	318
Sotsiaalmaks	840	667
Kohustuslik kogumispension	29	17
Töötuskindlustusmaksed	93	85
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		13
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 078	17 170

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	1 924	15 465
Kokku varud	1 924	15 465

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	29 314	29 314
Akumuleeritud kulum	-24 929	-24 929
Jääkmaksumus	4 385	4 385
Ostud ja parendused	12 650	12 650
Amortisatsioonikulu	-2 631	-2 631
31.12.2011		
Soetusmaksumus	41 964	41 964
Akumuleeritud kulum	-27 560	-27 560
Jääkmaksumus	14 404	14 404
Amortisatsioonikulu	-2 169	-2 169
31.12.2012		
Soetusmaksumus	41 964	41 964
Akumuleeritud kulum	-29 729	-29 729
Jääkmaksumus	12 235	12 235

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	21 849	21 849		
Võlad töövõtjatele	2 975	2 975		
Maksuvõlad	13 078	13 078		
Kokku võlad ja ettemaksed	37 902	37 902		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	49 947	49 947		
Võlad töövõtjatele	3 215	3 215		
Maksuvõlad	17 170	17 170		
Kokku võlad ja ettemaksed	70 332	70 332		

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Jooksvad hankijate võlad	21 849	49 947
Kokku võlad tarnijatele	21 849	49 947

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	2 975	2 956
Puhkusetasude kohustus	0	259
Jooksvad võlad töövõtjatele		
Kokku võlad töövõtjatele	2 975	3 215

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	879 162	625 129
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	879 162	625 129
Kokku müügitulu	879 162	625 129
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Põrandakatete müük	879 162	625 129
Paigaldusteenuste müük	0	0
Kokku müügitulu	879 162	625 129

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	29 336	26 422
Sotsiaalmaksud	9 681	9 089
Kokku tööjõukulud	39 017	35 511
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	198	183
Intressitulu hoiustelt	198	183
Kokku finantstulud ja -kulud	198	183

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2013

OÜ TEKERO (registrikood: 10351338) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVI VALLISTE	Juhatuse liige	20.06.2013
OTT VALLISTE	Juhatuse liige	25.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	91
Aruandeaasta kasum (kahjum)	109 703
Kokku	109 794

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mööbli, vaipade ja valgustite hulgimüük	46471	879162	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Neoteny OÜ	11378144	Õhne 1	1534 EUR
Bekker Invest OÜ	11511407	Oja tee 1-2	1023 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6518313
Faks	+372 6518314
E-posti aadress	tekero@tekero.ee
Veebilehe aadress	www.tekero.ee