

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing TEKELSON

registrikood: 10390999

tänavatalu nimi, Pärnasalu 25
maja ja korteri number:

linn: Saue linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76505

telefon: +372 6709667

e-posti aadress: tekelson@hotmail.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kasutusrent	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Koostatud Sael
26. juunil 2013

OÜ Tekelson põhitegevuseks on tööriivaste tootmine. Meie toodangu tellijateks on Eesti ja ka Soome ettevõtted.

2012. aasta andmetel on ettevõtte käibes väike (2,4) langus seoses tellimute vähenemisega. (2011.a. 105 249 eurot, 2012.a. 102 768 eurot). Bilansimaht 2012. aasta lõpuks 45 422 eurot. Aasta lõpuks oli investeeringuteks võetud laenu Krediidipangalt jäänud maksta 6 764 eurot.

2012.aasta töötajate keskmine arv 7,7 (2011.a. 8,3).

OÜ Tekelson omakapital 2012.a. lõpuks oli 26 117 eurot.

OÜ Tekelson 2012. aasta tegevusaruanne on avalik dokument, mis lisatakse majandusaasta aruandele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	1 960	4 793
Nõuded ja ettemaksed	6 106	6 618
Varud	14 926	11 991
Kokku käibevara	22 992	23 402
Põhivara		
Materiaalne põhivara	22 430	23 098
Immateriaalne põhivara	0	56
Kokku põhivara	22 430	23 154
Kokku varad	45 422	46 556
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 278	1 278
Võlad ja ettemaksed	11 262	11 825
Kokku lühiajalised kohustused	12 540	13 103
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	6 764	8 865
Kokku pikaajalised kohustused	6 764	8 865
Kokku kohustused	19 304	21 968
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	11 504	11 504
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 084	7 778
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 530	5 306
Kokku omakapital	26 118	24 588
Kokku kohustused ja omakapital	45 422	46 556

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	102 768	105 249
Muud äritulud	279	826
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	2 987	2 089
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 672	-41 023
Mitmesugused tegevuskulud	-10 878	-11 071
Tööjõukulud	-54 157	-49 644
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 140	-966
Muud ärikulud	1	-4
Ärikasum (kahjum)	2 188	5 456
Finantstulud ja -kulud	-658	-150
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 530	5 306
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 530	5 306

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 188	5 456
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 140	966
Kokku korrigeerimised	1 140	966
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-512	-685
Varude muutus	-1 530	-2 258
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-859	1 421
Muud rahavood äritegevusest	0	1
Kokku rahavood äritegevusest	427	4 901
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-499	-9 774
Laekunud intressid	-1	-2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-500	-9 776
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	9 304
Saadud laenude tagasimaksed	-2 101	-439
Makstud intressid	-659	-150
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 760	8 715
Kokku rahavood	-2 833	3 840
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 793	953
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 833	3 840
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 960	4 793

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	11 504	1 150	6 628	19 282
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 306	5 306
Muutused reservides		-1 150	1 150	0
31.12.2011	11 504		13 084	24 588
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 530	1 530
31.12.2012	11 504		14 614	26 118

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tekelson raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on osaühing kasutanud skeemi 1.

Kõik andmed raamatupidamise aastaaruandes on esitatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha

Rahana käsitletakse sularaha kassas ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Kõik osaühingu majandustehingud on kajastatud eurodes. Aruandeperioodil on valuutatehingud kajastatud eurodes vastavalt tehingu sooritamise päeval kehtinud Eesti Panga kursile. Valuutaarveldustest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes perioodi tuluna või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõudeid kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu väljendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

OÜ Tekelson siseeeskirjade kohaselt loetakse materiaalseks põhivaraks vara kasuliku elueaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 192.- eurot.

Bilansis kajastatakse materiaalsel põhivara jääkmaksumuses.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasutatavad amortisatsioonimäärad hoonetele ja ehitistele on 2 % ning muudele põhivara gruppidele 5 % aastas. Erandjuhtudel on võetud põhivarasse seadmeid, mille maksumus jääb alla kehtestatud määra, kuid mida kasutatakse viis või rohkem aastat.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 192.- eurot

Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla kehtestatud määra, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Rendid

Renditehinguid käsitletakse kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandamisega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendid kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

OÜ Tekelson omanikud on andnud firmale lühiajalist laenu 1278.- eurot.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eesti ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ Tekelson seotud osapoolteks on

- osaühingu omanikud
- juhatuse liikmed ja nende lähisugulased

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kohustuslik reservkapital

Varasemal aruandeperioodil moodustatud reservkapital, mis moodustas 1/10 osakapitalist on aruandeaastal kantud eelmiste perioodide jaotamata kasumi reale.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1.jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Arvestuses esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	6 007	6 294	2
Kokku nõuded ostjate vastu	6 007	6 294	2

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	729	1 181
Üksikisiku tulumaks	469	464
Sotsiaalmaks	1 176	1 195
Kohustuslik kogumispension	63	36
Töötuskindlustusmaksed	148	143
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 593	3 020

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	1 303	25 272	17 376	17 376	4 605	48 556
Akumuleeritud kulum		-16 630	-13 578	-13 578	-4 138	-34 346
Jääkmaksumus	1 303	8 642	3 798	3 798	467	14 210
Ostud ja parendused		9 774				9 774
Amortisatsioonikulu		-456	-381	-381	-49	-886
Muud muutused		-1	1	1		0
31.12.2011						
Soetusmaksumus	1 303	35 045	17 376	17 376	4 605	58 329
Akumuleeritud kulum		-17 086	-13 958	-13 958	-4 187	-35 231
Jääkmaksumus	1 303	17 959	3 418	3 418	418	23 098
Ostud ja parendused					416	416
Muud ostud ja parendused					416	416
Amortisatsioonikulu		-663	-355	-355	-66	-1 084
31.12.2012						
Soetusmaksumus	1 303	35 045	17 376	17 376	5 021	58 745
Akumuleeritud kulum		-17 749	-14 313	-14 313	-4 253	-36 315
Jääkmaksumus	1 303	17 296	3 063	3 063	768	22 430

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011	Lisa nr
Kasutusrendikulu	909	1 443	5

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Osakapital	11 504	11 504	6
Osade arv (tk)	2	2	6

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Soome	6 126	5 851	7
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	96 642	99 398	7
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	102 768	105 249	7
Kokku müügitulu	102 768	105 249	7
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Töörõivaste õmblemine ja müük	102 768	105 249	7
Kokku müügitulu	102 768	105 249	7

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Palgakulu	40 225	36 938	8
Sotsiaalmaksud	13 932	12 706	
Kokku tööjõukulud	54 157	49 644	
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8	

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	4 800	3 600

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2013

Osaühing TEKELSON (registrikood: 10390999) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER DERRIK	Juhatuse liige	29.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 084
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 530
Kokku	14 614
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Töörõivaste tootmine	14121	102768	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peeter Derrik	35505260324	Saue linn, Harju maakond, Eesti	5752 EUR
Marika Derrik	45806220300	Kuuseheki 34-8, Saue linn, Harju maakond, Eesti	5752 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6709667
E-posti aadress	tekelson@hotmail.ee