

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: AS Telinekataja

registrikood: 10423428

tänavanimi: Saha-Loo tee 9

maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74114

telefon: +372 6139711

faks: +372 6139712

e-posti aadress: telinekataja@telinokataja.ee

veebilehe aadress: www.telinokataja.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kapitalirent	10
Lisa 8 Laenukohustised	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	12
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 13 Aktsiakapital	13
Lisa 14 Müügitulu	13
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 17 Tööjõukulud	14
Lisa 18 Seotud osapooled	15
Lisa 19 Sündmused pärast aruandekuupäeva	16
Aruande allkirjad	17
Vandeauditiitori aruanne	18

Tegevusaruanne

Aruandeperioodil on Telinekataja AS tegevusalad võrreldes eelnenud perioodidega jäänud samaks.

Ettevõtte tegeleb ehitustellingute, ilmastikukaitsesüsteemide, esinemislavade, telkide ja tribüünide rendi ning paigaldusega.

Telinekataja AS-i peamiseks klientideks on ehitus- ja tööstusettevõtted erinevatest valdkondadest ning ürituste korraldamisega seotud ettevõtted.

Ettevõtte eelneva aruandeaasta majandustulemus kajastab tugevat langust ning oli kahjumlik. COVID-19 viiruse levikust tingitud eriolukorraga seoses vähenes märgatavalt tellimuste hulk ettevõtte teenustele. Pool ettevõtte tavapärasest tegevusest moodustab ürituste korraldamisega seotud inventari rent ja paigaldusteenus. Eriolukorra tõttu oli ürituste korraldamine keelatud ning selle valdkonnaga seotud ettevõtte tegevus oli peatunud ja käive langenud.

Halba majandustulemust mõjutas ka asjaolu, et varasem aktiivne tegevus Eesti energiatööstuse valdkonnas on sektori mahtude vähenemise tõttu kahanenud. Aruandeaastal ettevõtte majandustulemus veidi paranes kuid aasta kokkuvõttes jäädi siiski kahjumisse. Jätakuvalt piiras ürituste korraldamisega seonduvat tegevust COVID-19 viiruse levikust tingitud erimeetmed ja piirangud. Ettevõtte prognoosib järgmisteks majandusaastateks olukorra stabiliseerumist ning käibe kasu.

Lähtudes hetke ja tuleviku olukorrrast ehitusturul ja majanduses üldiselt, plaanib ettevõtte järgneval majandusaastal senisest efektiivsemat kulude juhtimist ning veelgi aktiivsemat müügitgevust.

Seoses üldise maksedistsipliini langusega turul on ettevõtte karmistanud veelgi oma krediitpoliitikat.

Keskmine töötajate arv aruandeperioodil oli 10.

Töötajatele maksti töötasu aruandeperioodil 243 159 eurot, juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Telinekataja AS on Telinekataja OY tütaretevõtte.

Juhatus liikmed aruandeperioodil: Kati Albrecht

Nõukogusse kuuluvad Markku O. Kataja, Heikki Rönka, Anssi Kataja ja Aki Sirelius.

AS Telinekataja tegevust aruandeperioodil ja sellele eelneval perioodil iseloomustavad järgmised näitajad:	2021	2020
Müügitulu kasv (%)	18,095	-48,283
Puhasrentaablus (%)	-1,45	-14,05
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	0,536	0,336

Suhtarvude arvutamise metoodika on järgmine:

- Müügitulu kasv = (Müügitulu 2021 – Müügitulu 2020) / Müügitulu 2020 * 100
- Puhasrentaablus = Puhaskasum / Müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = Käibevara / Lühiajalised kohustused

Juhatus liige

Kati Albrecht

19.aprill 2022

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	579	652	2
Nõuded ja ettemaksed	212 372	164 095	3
Kokku käibevarad	212 951	164 747	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	30 615	30 615	3
Materiaalsed põhivarad	1 612 546	1 814 618	6
Kokku põhivarad	1 643 161	1 845 233	
Kokku varad	1 856 112	2 009 980	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	15 416	23 633	8
Võlad ja ettemaksed	381 589	463 561	9
Kokku lühiajalised kohustised	397 005	487 194	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	184 963	225 183	8
Kokku pikaajalised kohustised	184 963	225 183	
Kokku kohustised	581 968	712 377	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	95 900	95 900	13
Ülekurss	162 208	162 208	
Kohustuslik reservkapital	9 587	9 587	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 029 910	1 222 742	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 461	-192 834	
Kokku omakapital	1 274 144	1 297 603	
Kokku kohustised ja omakapital	1 856 112	2 009 980	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	1 620 584	1 372 262	14
Muud äritulud	2 729	36 163	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 064 398	-910 031	15
Mitmesugused tegevuskulud	-70 546	-88 657	16
Tööjõukulud	-326 255	-443 138	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-181 389	-156 124	6
Ärikasum (kahjum)	-19 275	-189 525	
Intressikulud	-4 186	-3 309	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-23 461	-192 834	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 461	-192 834	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Telinekataja 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhiohused on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise seaduse kohaselt on AS Telinekataja finantsnäitajate järgi väikeettevõtja ning 2021.aasta lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes vastavatest nõuetest.

Raha

Raha ja selle lähendina kajastatakse kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, sh nõudeid teiste kontserni ettevõtete vastu. Nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Ettevõtte Soome Nordea Corporate Pangas olev konto kuulub kontsernile ning seetõttu on vastava konto saldo näidatud majandusaasta aruandes nõudena või kohustusena emaettevõtte vastu (konto avati 01.02.2014.a).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga deebitori kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

· Tellingud	25 aastat
· Muu põhivara	5 aastat
· Kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara	5 aastat
· Kontoriinventar	2,5 aastat
· Telgid	10 aastat

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud renditehinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad

rendimaksed jagatakse finantskuluks ja kohustuste vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse valitsusepoolset abi, mida teostatakse ettevõttele teatud ressursside üleandmise kaudu ning mille saamiseks peab ettevõtte äritegevus vastama teatud kindlaksmääratud kriteeriumitele.

Tegevuse sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna siis kui sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel ja sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Valmiduse aste määratakse vastavalt ettevõtte sisese spetsialisti hinnangule.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Alates 2019. aastast on võimalik dividendide väljamaksetele rakendada maksumäära 14/86. Seda soodsamat maksumäära saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018.a. esimene arvesse võetav aasta. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividendide jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. 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. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval. Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks juhul, kui kogu jaotamata kasum makstaks välja dividendidena, on esitatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskontod	579	652
Kokku raha	579	652

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	211 122	211 122		
Ostjatelt laekumata arved	211 122	211 122		4
Muud nõuded	1 468	392	1 076	
Viitlaekumised	1 468	392	1 076	
Ettemaksed	30 397	858	29 539	
Tulevaste perioodide kulud	30 397	858	29 539	
Kokku nõuded ja ettemaksed	242 987	212 372	30 615	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	161 650	161 650		
Ostjatelt laekumata arved	161 650	161 650		4
Laenunõuded	1 600	1 600		
Muud nõuded	1 468	392	1 076	
Viitlaekumised	1 468	392	1 076	
Ettemaksed	29 992	453	29 539	
Tulevaste perioodide kulud	29 992	453	29 539	
Kokku nõuded ja ettemaksed	194 710	164 095	30 615	

Äritegevuse käigus tekkinud nõuded seotud osapoolte vastu on eristatud Lisas 4.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	211 122	161 650	
Ostjatelt laekumata arved	211 122	161 650	3
Laekumata arved teiselt samasse konsolideerimisgruppi kuuluvalt ettevõttelt	0	0	18
Kokku nõuded ostjate vastu	211 122	161 650	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	10 464	3 968
Üksikisiku tulumaks	4 095	4 025
Erisoodustuse tulumaks	40	274
Sotsiaalmaks	7 083	7 545
Kohustuslik kogumispension	267	430
Töötuskindlustusmaksed	510	516
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	22 459	16 758

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	180 481	81 729	262 210	3 816 326	4 078 536
Akumuleeritud kulum	-59 641	-66 588	-126 229	-2 151 209	-2 277 438
Jääkmaksumus	120 840	15 141	135 981	1 665 117	1 801 098
Ostud ja parendused	21 667	2 141	23 808	145 836	169 644
Amortisatsioonikulu	-27 710	-5 010	-32 720	-123 404	-156 124
31.12.2020					
Soetusmaksumus	178 815	83 869	262 684	3 956 059	4 218 743
Akumuleeritud kulum	-64 018	-71 597	-135 615	-2 268 510	-2 404 125
Jääkmaksumus	114 797	12 272	127 069	1 687 549	1 814 618
Ostud ja parendused		2 354	2 354	10 734	13 088
Muud ostud ja parendused		2 354	2 354	10 734	13 088
Amortisatsioonikulu	-20 512	-4 875	-25 387	-156 002	-181 389
Müügid (jääkmaksumuses)	-33 771		-33 771		-33 771
31.12.2021					
Soetusmaksumus	113 103	86 224	199 327	3 964 363	4 163 690
Akumuleeritud kulum	-52 589	-76 473	-129 062	-2 422 082	-2 551 144
Jääkmaksumus	60 514	9 751	70 265	1 542 281	1 612 546

Müüdid materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2021	2020
Masinad ja seadmed	36 500	5 000
Transpordivahendid	36 500	5 000
Kokku	36 500	5 000

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Kapitalirent	57 184	15 416	41 768	3 kuu Euribor +2,10-3,25%	EUR	2023-2025	8
Kapitalirendikohustised kokku	57 184	15 416	41 768				

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Kapitalirent	105 621	23 633	81 988	3 kuu Euribor +2,10-3,58%	EUR	2022-2025	8
Kapitalirendikohustised kokku	105 621	23 633	81 988				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	60 161	114 231
Kokku	60 161	114 231

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen emaettevõttelt	143 195		143 195		3,27%	EUR	2025	18
Pikaajalised laenud kokku	143 195		143 195					
Kapitalirendikohustised kokku	57 184	15 416	41 768					7
Laenukohustised kokku	200 379	15 416	184 963					
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen emaettevõttelt	143 195		143 195		12kuu Euribor	EUR	2025	18
Pikaajalised laenud kokku	143 195		143 195					
Kapitalirendikohustised kokku	105 621	23 633	81 988					7
Laenukohustised kokku	248 816	23 633	225 183					

Telinekataja AS rendib kapitalirendi tingimustel viite (2020 aastal seitset) sõidu- ja veoautot ning tõstukit intressimääradega 3 k EURIBOR + 2,10-2,99% (5 autot) ja 3 k EURIBOR + 3,25% (tõstukil) marginaaliga. Laenude lõplikud tagastamistähtajad on ühel autol 2025 aasta, kahel autol 2024 aasta, kahel autol 2023 aasta ning tõstukil 2023 aasta.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	60 311	60 311	10
Võlad töövõtjatele	6 926	6 926	
Maksuvõlad	22 459	22 459	5
Muud võlad	20 473	20 473	
Intressivõlad	20 473	20 473	18
Saadud ettemaksed	26 067	26 067	
Tulevaste perioodide tulud	26 067	26 067	
Kontsernikonto võlgnevus seotud osapoolle	245 353	245 353	18
Kokku võlad ja ettemaksed	381 589	381 589	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	51 478	51 478	10
Võlad töövõtjatele	10 473	10 473	
Maksuvõlad	16 758	16 758	5
Muud võlad	18 511	18 511	
Intressivõlad	18 511	18 511	18
Kontsernikonto võlgnevus seotud osapoolle	366 341	366 341	18
Kokku võlad ja ettemaksed	463 561	463 561	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Võlad tarnijatele	49 059	37 902	9
Võlad emaeettevõttele	9 002	11 326	18
Võlad teisele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvale ettevõttele	2 250	2 250	18
Kokku võlad tarnijatele	60 311	51 478	

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	805 159	823 926
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	201 290	205 982
Kokku tingimuslikud kohustised	1 006 449	1 029 908

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Eesti Töötukassa töötasu hüvitis 2020.a	31 163	31 163
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	31 163	31 163
Kokku sihtfinantseerimine	31 163	31 163

Tegevuskulude sihtfinantseerimise info kajastab 2020.aasta andmeid.

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Aktsiakapital	95 900	95 900
Aktsiate arv (tk)	959	959
Aktsiate nimiväärtus	1 100	100

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 609 007	1 368 412
Soome	11 577	3 850
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 620 584	1 372 262
Kokku müügitulu	1 620 584	1 372 262
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu ja paigalduse tulu	1 521 265	1 264 194
Hooldustööd	40 392	69 623
Muu müük	58 927	38 445
Kokku müügitulu	1 620 584	1 372 262

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	37 118	44 240
Müügi eesmärgil ostetud teenused	149 475	112 451
Alltöövõtutööd	569 053	456 292
Üür ja rent	101 298	69 136
Materjali- ja kaubakulu	48 471	44 652
Ostetud teenused	154 980	180 461
Muud	4 003	2 799
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 064 398	910 031

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Energia	7 518	5 455
Elektrienergia	7 518	5 455
Mitmesugused bürookulud	10 242	13 400
Lähetuskulud	6 321	3 413
Koolituskulud	404	298
Kulu ebatäieliselt laekuvatest nõuetest	1 223	2 512
Sõidukite kulu	9 057	17 384
Muud teenused	23 991	23 030
Audiitor- ja juriidilised teenused	3 100	3 848
Tööohutus ja -kaitse	5 872	5 369
Turundus	595	4 319
Muud	2 223	9 629
Kokku mitmesugused tegevuskulud	70 546	88 657

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	243 159	330 399
Sotsiaalmaksud	83 096	112 739
Kokku tööjõukulud	326 255	443 138
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	12

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaaettevõtja nimetus	Telinekataja OY
Riik, kus aruandekohustustlase emaaettevõtja on registreeritud	Soome

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	274 828	396 178
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 250	2 250
Kokku võlad ja ettemaksed	277 078	398 428

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Emaettevõtja	143 195	143 195
Kokku laenukohustised	143 195	143 195

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	143 195	143 195	0
Kokku laenukohustised	143 195	143 195	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	143 195	143 195	1 963
Kokku laenukohustised	143 195	143 195	1 963

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	4 140	3 800
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	7 437	50
Kokku müüdid	11 577	3 850

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	110 647	113 724
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	10 439	8 625
Kokku ostetud	121 086	122 349

AS Telinekataja aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaaettevõtja ning emaaettevõtja omanikud);

- tütar- ja sidusettevõtjaid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtjaid (s.h emaettevõtja teised tütarettvõtjad);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

2021.a juhatuse ega nõukogu liikmetele tasusid ei makstud.

Lisa 19 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2020. aasta alguses kinnitati uue koroonaviiruse (Covid-19) olemasolu, mis levis kiiresti üle kogu maailma, sealhulgas Eestisse ning viirus ei ole taandunud ka aruandekuupäevaks 31.12.2021. Covid-19 on põhjustanud probleeme enamiku ettevõtete majandustegevusele, mõjutades ka aktsiaseltsi Telinekataja tegevust.

Juhtkond käsitleb haiguspuhangu jätkumist bilansipäevajärgse mittekorrigeeriva sündmusena. Kuna olukord on ebakindel ja kiiresti muutuv, ei pea juhtkond otstarbekaks kvantitatiivse hinnangu andmist haiguspuhangu võimaliku mõju kohta ettevõttele, jätkates aga samas ettevõtte tegevuse monitoorimist koroonaviiruse kriisi tingimustes.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.04.2022

AS Telinekataja (registrikood: 10423428) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATI MARIA ALBRECHT	Juhatuse liige	19.04.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Telinekataja aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud AS Telinekataja (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2021 ning kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2021 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeauditori aruannet. Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon lahkneb oluliselt raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduure vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kaire Metsoja

Vandeauditori number 410

OÜ Audiitorbüroo RKT

Auditiorettevõtja tegevusloa number 72

Kitsas tn 8, Tartu linn, Tartu maakond, 51003

19. aprill 2022

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Telinekataja (registrikood: 10423428) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIRE METSOJA	Vandeaudiitor	19.04.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 029 910
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 461
Kokku	1 006 449
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 006 449
Kokku	1 006 449

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 029 910
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 461
Kokku	1 006 449
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 006 449
Kokku	1 006 449

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	1620584	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6139711
Faks	+372 6139712
E-posti aadress	telinekataja@telinekataja.ee
Veebilehe aadress	www.telinekataja.ee