

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: AS Telinekataja

registrikood: 10423428

tänavanimi: Saha-Loo tee 9

maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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
Lisa 20 Negatiivne käibekapital	16
Aruande allkirjad	17
Vandeaudiitori 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 peamisteks klientideks on ehitus- ja tööstusettevõtted erinevatest valdkondadest ning ürituste korraldamisega seotud ettevõtted.

Ettevõtte aruandeaasta majandustulemus kajastab tugevat langust ning on 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.

Lähtudes hetke ja tuleviku olukorrast 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 12.

Töötajatele maksti töötasu aruandeperioodil 330 399 eurot, juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Telinekataja AS on Telinekataja OY tütarettevõtte.

Juhatuse liikmed aruandeperioodil: Kati Albrecht

Nõukogusse kuuluvad Markku O. Kataja, Heikki Rönkä ja Tapio Vähäkangas.

AS Telinekataja tegevust aruandeperioodil ja sellele eelneval perioodil iseloomustavad järgmised näitajad:	2020	2019
Müügitulu kasv (%)	-48,283	-14,565
Puhasrentaablus (%)	-14,05	7,004
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	0,338	0,795

Suhtarvude arvutamise meetoodika on järgmine:

- Müügitulu kasv = (Müügitulu 2020 – Müügitulu 2019) / Müügitulu 2019 * 100
- Puhasrentaablus = Puhaskasum / Müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = Käibevara / Lühiajalised kohustused

Juhatuse liige

Kati Albrecht

15.veebruar 2021

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	652	1 423	2
Nõuded ja ettemaksed	164 095	422 843	3
Kokku käibevarad	164 747	424 266	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	30 615	30 615	3
Materiaalsed põhivarad	1 814 618	1 801 098	6
Kokku põhivarad	1 845 233	1 831 713	
Kokku varad	2 009 980	2 255 979	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	23 633	20 334	8
Võlad ja ettemaksed	463 561	513 495	9
Kokku lühiajalised kohustised	487 194	533 829	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	225 183	231 713	8
Kokku pikaajalised kohustised	225 183	231 713	
Kokku kohustised	712 377	765 542	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	95 900	95 900	13
Ülekurss	162 208	162 208	
Kohustuslik reservkapital	9 587	9 587	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 222 742	1 036 894	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-192 834	185 848	
Kokku omakapital	1 297 603	1 490 437	
Kokku kohustised ja omakapital	2 009 980	2 255 979	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	1 372 262	2 653 434	14
Muud äritulud	36 163	10 656	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-910 031	-1 793 136	15
Mitmesugused tegevuskulud	-88 657	-108 610	16
Tööjõukulud	-443 138	-424 890	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-156 124	-148 812	6
Ärikasum (kahjum)	-189 525	188 642	
Intressikulud	-3 309	-2 794	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-192 834	185 848	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-192 834	185 848	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Telinekataja 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise seaduse kohaselt on AS Telinekataja finantsnäitajate järgi väikeettevõtja ning 2020.aasta lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes vastavatest nõuetest.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 1. jaanuarist 2020.a kajastatakse kontsernikonto kohustuse jääk bilansi kirjel Võlad ja ettemaksed. Selle tulemusel suurenesid Võlad ja ettemaksed ning vähenesid Laenukohustused 351 350 euro võrra.

Raha

Raha ja selle lähendina kajastatakse kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuksid 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 vähendamisena.

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

· Tellingud	40 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 rendimaksud 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 suurus 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 dividende 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 bilansiiliste 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)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskontod	652	1 423
Kokku raha	652	1 423

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	161 650	161 650		4
Ostjatelt laekumata arved	161 650	161 650		
Muud nõuded	3 068	1 992	1 076	
Laenunõuded	1 600	1 600		
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	

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	416 284	416 284		4
Ostjatelt laekumata arved	416 284	416 284		
Muud nõuded	6 574	5 498	1 076	
Laenunõuded	4 800	4 800		
Viitlaekumised	1 774	698	1 076	
Ettemaksed	30 600	1 061	29 539	
Tulevaste perioodide kulud	30 600	1 061	29 539	
Kokku nõuded ja ettemaksed	453 458	422 843	30 615	

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

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	161 650	416 284	3
Ostjatelt laekumata arved	161 650	411 472	
Laekumata arved teiselt samasse konsolideerimisgruppi kuuluvalt ettevõttelt	0	4 812	18
Kokku nõuded ostjate vastu	161 650	416 284	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 968	2 522
Üksikisiku tulumaks	4 025	5 260
Erisoodustuse tulumaks	274	240
Sotsiaalmaks	7 545	9 877
Kohustuslik kogumispension	430	560
Töötuskindlustusmaksed	516	672
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 758	19 131

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	173 385	75 812	249 197	3 302 906	3 552 103
Akumuleeritud kulum	-95 279	-63 799	-159 078	-2 049 269	-2 208 347
Jääkmaksumus	78 106	12 013	90 119	1 253 637	1 343 756
Ostud ja parendused	72 013	7 850	79 863	526 291	606 154
Amortisatsioonikulu	-29 279	-4 722	-34 001	-114 811	-148 812
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

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2020	2019
--	------	------

Masinad ja seadmed	5 000	13 833
Transpordivahendid	5 000	13 833
Kokku	5 000	13 833

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

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

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	108 852	20 334	88 518	3 kuu Euribor +2,10-3,58%	EUR	2022-2024
Kapitalirendikohustised kokku	108 852	20 334	88 518			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	114 231	120 062
Kokku	114 231	120 062

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	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					

	31.12.2019	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	108 852	20 334	88 518					7
Laenukohustised kokku	252 047	20 334	231 713					

Telinekataja AS rendib kapitalirendi tingimustel seitset sõidu- ja veoautot ning tõstukit intressimääradega 3 k EURIBOR + 2,10-2,99% (7 autot) ja 3 k EURIBOR + 3,25% (tõstukil) marginaaliga. Laenude lõplikud tagastamistähtajad on ühel autol 2025 aasta, kolmel autol 2024 aasta, kolmel autol 2022-2023 aasta ning tõstukil 2023 aasta.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	106 079	106 079	10
Võlad töövõtjatele	18 424	18 424	
Maksuvõlad	19 131	19 131	5
Muud võlad	18 511	18 511	
Intressivõlad	18 511	18 511	18
Kontsernikonto võlgnevus seotud osapoolle	351 350	351 350	18
Kokku võlad ja ettemaksed	513 495	513 495	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Võlad tarnijatele	37 902	81 438	
Võlad emaattevõttele	11 326	22 391	18
Võlad teisele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvale ettevõttele	2 250	2 250	18
Kokku võlad tarnijatele	51 478	106 079	

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	823 926	978 194
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	205 982	244 548
Kokku tingimuslikud kohustised	1 029 908	1 222 742

Lisa 12 Sihtfinantseerimine (eurodes)

Varad soetusmaksumuses

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

Lisa 13 Aktsiakapital (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Aktsiakapital	95 900	95 900
Aktsiate arv (tk)	959	959
Aktsiate nimiväärtus	100	100

Lisa 14 Müügitulu (eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 368 412	2 619 516
Soome	3 850	33 918
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 372 262	2 653 434
Kokku müügitulu	1 372 262	2 653 434
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu ja paigalduse tulu	1 264 194	2 376 428
Hooldustööd	69 623	72 552
Muu müük	38 445	204 454
Kokku müügitulu	1 372 262	2 653 434

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

	2020	2019
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	44 240	31 383
Müügi eesmärgil ostetud teenused	112 451	258 710
Alltöövõtutööd	456 292	1 114 665
Üür ja rent	69 136	115 527
Materjali- ja kaubakulu	44 652	47 777
Ostetud teenused	180 461	222 688
Muud	2 799	2 386
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	910 031	1 793 136

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Energia	5 455	5 262
Elektrienergia	5 455	5 262
Mitmesugused bürookulud	13 400	19 855
Lähetuskulud	3 413	17 924
Koolituskulud	298	2 506
Kulu ebatäieliselt laekuvatest nõuetest	2 512	-48 710
Sõidukite kulu	17 384	37 480
Muud teenused	23 030	25 385
Audiitor- ja juriidilised teenused	3 848	6 468
Tööohutus ja -kaitse	5 369	9 001
Turundus	4 319	18 554
Muud	9 629	14 885
Kokku mitmesugused tegevuskulud	88 657	108 610

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	330 399	316 003
Sotsiaalmaksud	112 739	108 887
Kokku tööjõukulud	443 138	424 890
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	11

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Telinekataja OY
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Soome

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	539 374	0	535 447
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	2 250	4 812	2 250

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	113 724	3 800	115 131	760
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	8 625	50	7 750	10 298

Põhivarade ostud ja müügid

	2020		2019	
	Ostetud põhivara	Müüdud põhivara	Ostetud põhivara	Müüdud põhivara
Emaettevõtja	0	0	219 636	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0

AS Telinekataja aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtja 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.

2020.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 31.12.2020. 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.

Lisa 20 Negatiivne käibekapital

Ettevõtte käibekapital seisuga 31.12.2020 on negatiivne summas 322 447 EUR.

Ettevõtte juhtkonna kinnitusel on Telinekataja AS jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Telinekataja AS emaeetvõtja Telinekataja OY on kirjaliku lubadusega kinnitanud valmisolekut vajadusel AS-i Telinekataja finantsiilselt toetada ning tagada ettevõtte likviidsus.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.02.2021

AS Telinekataja (registrikood: 10423428) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATI MARIA ALBRECHT	Juhatuse liige	17.02.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Telinekataja aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud AS Telinekataja (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2020 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 2020 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 arvamusel.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast 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 oluliselt lahkneb 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 auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusel. 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 arvamusel 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

17. veebruar 2021

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Telinekataja (registrikood: 10423428) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIRE METSOJA	Vandeaudiitor	17.02.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 222 742
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-192 834
Kokku	1 029 908
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 029 908
Kokku	1 029 908

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 222 742
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-192 834
Kokku	1 029 908
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 029 908
Kokku	1 029 908

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	1372262	100.00%	Jah

Sidevahendid

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