

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Telema AS

registrikood: 10584597

tänava nimi ja maja number: Kristiina 15

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10131

telefon: +372 6510650

e-posti aadress: telema@telema.com

veebilehe aadress: www.telema.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 3 Muud nõuded	13
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Materiaalne põhivara	14
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 7 Kasutusrent	15
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 9 Aktsiakapital	16
Lisa 10 Müügitulu	16
Lisa 11 Muud äritulud	16
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 14 Tööjõukulud	17
Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud	17
Lisa 16 Tulumaks	17
Lisa 17 Seotud osapooled	18
Lisa 18 Tingimuslikud kohustused ja varad	18
Aruande allkirjad	19
Vandeaudiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

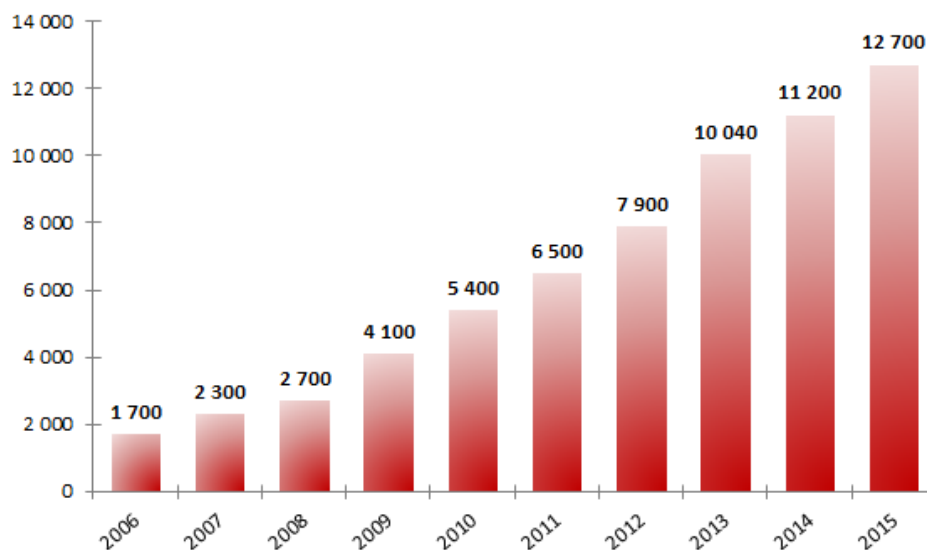
Telema on Baltikumi suurim EDI ja e-arvete operaator, kes pakub lahendusi e-dokumentide vahetamiseks partnerite vahel. Telema edastab kaubandus- ja kuludokumente (tellimused, arved, saatelehed jpt.) ning töötleb neid vastavalt ärireeglitele. Telema EDI süsteem ühendab enam kui 3500 kauplust ja 1200 tarnijat.

Teenused toetavad ettevõtete tameahela toimimist ning aitavad automatiseerida ostu- ja müügi protsesse. Pakutavad lahendused võib jagada nelja suurde gruppi:

1. Telema EDI baaslahendused (WebSupplier, EDISupplier, WebBuyer ja EDIBuyer)
2. Telema varude juhtimise süsteem (Telema VMI), ning
3. Telema mobiilne müügi juhtimise süsteem (Telema MMT)
4. Telema kuluarvete menetlemise süsteem (Telema eFlow).

Dokumendimaht

2015. aastal ületas Telema poolt vahendatud dokumentide arv 12,7 miljonit, mis on 13,5% rohkem kui aastal 2014 (11,2 miljonit dokumenti). Iga-aastane dokumendivahetuse maht on kujutatud joonisel 1. 2016. aastaks prognoosib Telema elektroonse dokumendivahetuse jätkuvalt kiiret kasvu.



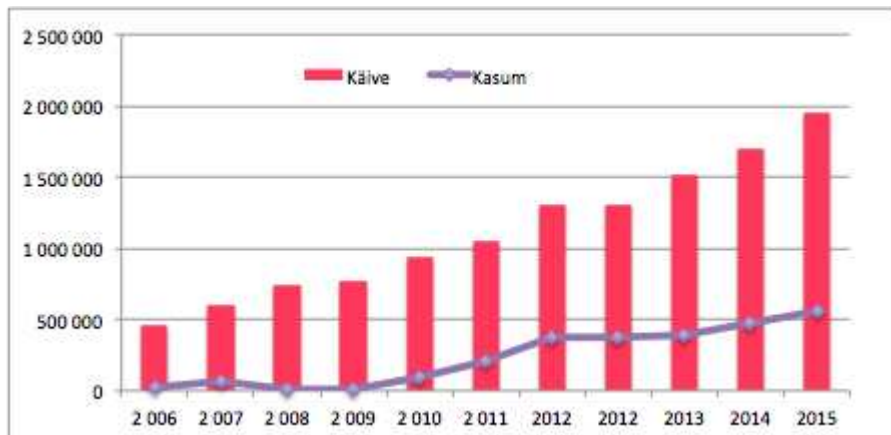
Joonis 1. Vahetatud dokumentide arv 2006-2015 (tuhat dokumenti).

Telema EDI süsteemi kasutajate arv 2015. aasta lõpus oli üle 4700: rohkem kui 3500 poodi ning ligi 1200 tarnijat. Telema EDI teenuseid kasutavad kliendid kokku 14 riigis.

Finantsolukord. 2015. aasta oli Telemale edukas aasta. Telema müügi käive kasvas 14% 1,95 miljonile eurole (2014: 1,70 miljonit eurot). Telema 2015. aasta ekspordikäibe osakaal kogu müügi käibest oli 10,9%, mis on 1,3% võrra rohkem kui 2014. aastal. Telema bilansimaht 31.12.2015 oli 1 421 tuhat eurot (31.12.2014: 1 593 tuhat eurot).

Ettevõtte puhaskasum oli 2015. aastal 557,2 tuhat eurot ning puhaskäibe rentaablus (puhaskasum jagatud käibega) 28,6%. 2014. aasta vastavad arvud on 467,8 tuhat eurot ning 27.4%.

Telema käibe ja kasumi kujunemist viimastel aastatel näitab joonis 2.



Joonis 2. Telema käibe ning kasum 2006-2015 (eurot).

Muud arengud

- Teenuse kvaliteet ja EDI süsteemide töökindlus on läbi aegade olnud Telema jaoks prioriteet. Me oleme uhked, et **2015. aastal oli Telema teenus kättesaadav 99,96% ajast**. Meie eesmärk on seista kindlalt oma lubaduse eest: õige e-dokument, õigel ajal, õiges kohas.
- Juhtiva EDI ja e-arvete operaatorina Baltikumis on Telemal soov aidata kaasa EDI ja e-dokumentide valdkonna arengule. **Koostöö avaliku sektori ja haridusasutustega** võimaldas meil jagada kogemusi e-arvete juurutus- ja menetlusprojektidest, korraldada seminare ja loengusarju ning esineda konverentsidel.
 - Arvukatel e-arvete seminaridel teavitati ettevõtteid Eesti riigi plaanidest minna alates 2017. aastast üle e-arveldusele. 2015. aastal sai reaalsuseks e-arvete rändlus kolme Eesti e-arve operaatori vahel.
 - Klassikaline tarneahelat tutvustav mäng MIT Beergame ületas Telema juhtimisel 100 võistkonna künnise. Tarneahela infovahetuse olulisust rõhutav mäng oli jälle kavas ka 2015. a **Pärnu Tarneahelakonverentsil**.
 - Mitmetel konverentsidel käsitleti tarneahela läbipaistvuse ja koostöö teemat. Müügiandmete jagamine on esimene samm hankija juhitud tarnekorralduse ehk VMI suunas, mis vähendab tuntavalt kauba puudujääke kaupluse riiulitel. Telema tegevjuht Hele Hammer osales ECR Euroopa organisatsiooni projektis rahvusvahelise VMI käsiraamatu väljatöötamisel.
 - Kevadel TTÜs Hele Hammeri poolt juhendatud viie tarneahela juhtimise magistritöö hulgas oli ka üks Telema töötaja Triinu Himma töö.
- Telema **kliendirahulolu soovitusindeks oli 2015. aastal kõigi aegade kõrgeim**. Iga-aastases kliendirahulolu uuringus andsid üle 500 otsustaja, IT-spetsialisti ja teenuse kasutaja Telemale keskmiseks hindeks kümne palli skaalal 8,26. See tähendab, et nad on teenusega rahul ning soovitsid seda sõpradele ja kolleegidele.
- Ettevõtte kliendibaasi ja teenuste kasutamise kasvu toetamiseks **palkas Telema 2015. aastal mitmeid uusi spetsialiste**. Täiendust sai müügi- ja klienditeeninduse osakond nii Eestis, Lätis kui ka Leedus.

Arendus- ja uurimistegevusse investeeriti 2015. aastal kõigi aegade rekordilised 750 tuhat eurot (2014: 370 tuhat). Kolm peamist fookust arenduses olid:

1. **Telema eFlow** - kuluarvete menetlemise lahenduse väljatöötamine.
2. **Uus Telema Portaali** - Telema teenuste uus veebiväljund, mis annab klientidele rohkem võimalusi ise funktsionaalsust seadistada, saada parem ülevaade dokumendiliiklusest, saata päringuid ja vajadusel suhelda klienditeenindusega.
3. **Telema Sertifitseeritud Partnerite** projekt, mille eesmärgiks on Telema EDI Mooduli lisamine enimkasutatud majandustarkvaradesse, et muuta Telema EDI süsteemiga liitumine kiiremaks ja soodsamaks. Aastal 2015 kaasati projekti 13 uut tarkvaraettevõtet. Aasta lõpuks oli Telemal Eestis, Lätis ja Leedus kokku 27 sertifitseeritud partnerit: 13 Eestis, 10 Lätis ja 4 Leedus. Telema EDI Moodul tarkvaras MS Dynamics NAV 2015 on nüüd ametlikult sertifitseeritud ka Microsofti poolt.

Alljärgnevalt tähtsamad **süsteemi- ja tootearenduse ning teenustega** seotud uudised.

- Alates aprillist 2015 on Telema süsteemil uus "süda". See tähendab, et Telema EDI süsteem töötab tarkvaraplatvormi **Sonic ESB** uusimal versioonil 2013. Kasutusele võeti uue arhitektuuriga toodangukluster, mis võimaldab EDI süsteemi tarkvarauuenduste paigaldamist ilma katkestuseta teenuses. Lisaks dokumendiedastusele on Sonicu peamised ülesanded dokumentide valideerimine, formaatide konverteerimine ning turvakontrollide teostamine, mis nüüd on oluliselt kiirem, turvalisem ja täpsem.
- Sügisel võeti kasutusele Sonic SDM (software deployment model) võimaldamaks paremat versioonihaldust ja eri arendajate töö sünkroniseerimist. Jätkati ründetestide tegemist süsteemile ja parandati süsteemi vastupanuvõimet välistele rünnakutele.
- Novembris esitleti **Telema eDoc 3.0.0** dokumendiformaadi kavandit, mida on täiendatud e-arvete täislahenduse nõuetega.
- 2015. aasta detsembris lansseeriti Telema pöördoksjoni **eAuction** versioon 2.0. Lahendus sobib paljude kiirelt muutuvate asendustoodetega kategooriate (nt puuviljad) ostuprotsessis, sest võimaldab tehtud pakkumisi automaatselt võrrelda ning kinnitatud sortimendi õigete koodidega mugavalt majandustarkvarasse importida.

2016. aastal planeeritakse investeerida arendus- ja uurimistegevusse ligi 800 tuhat eurot. Peamisteks arenduseesmärkideks on:

- Telema eDoc 3.0.0 versiooni väljaandmine
- Telema eFlow versioon 2.0 väljaarendamine
- Telema Portaali järgmine versioon laiendatud funktsionaalsusega
- Infrastruktuuri uuendamine
 - Uue andmesalvestustehnoloogia kasutuselevõtt
 - ORACLE andmebaasi versiooni uuendus

Personal. 2015. aastal oli Telema keskmine FTE (täiskoha ekvivalent) töötajate arv 29 ning palgafond 801 tuhat eurot (2014: 673 tuhat eurot, töötajaid 27). Tegevjuhtkonna palgafond oli 2015. aastal ca 121 tuhat eurot (2014: 96 tuhat eurot). Nõukogu liikmetele tasu ei makstud.

Hele Hammer
juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	73 871	352 116	
Nõuded ja ettemaksed	526 930	793 664	2
Kokku käibevara	600 801	1 145 780	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	79 291	111 533	5
Immateriaalne põhivara	741 016	335 854	6
Kokku põhivara	820 307	447 387	
Kokku varad	1 421 108	1 593 167	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	192 520	221 818	8
Kokku lühiajalised kohustused	192 520	221 818	
Kokku kohustused	192 520	221 818	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	63 912	63 912	9
Ülekurss	60 077	60 077	
Kohustuslik reservkapital	6 391	6 391	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	540 969	773 218	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	557 239	467 751	
Kokku omakapital	1 228 588	1 371 349	
Kokku kohustused ja omakapital	1 421 108	1 593 167	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 948 467	1 704 285	10
Muud äritulud	65	51 942	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-150 920	-303 063	12
Mitmesugused tegevuskulud	-210 148	-185 089	13
Tööjõukulud	-801 363	-672 781	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-82 773	-65 711	4,5
Muud ärikulud	-76	-2	
Kokku ärikasum (-kahjum)	703 252	529 581	
Intressikulud	-488	0	
Muud finantstulud ja -kulud	29 475	43 170	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	732 239	572 751	
Tulumaks	-175 000	-105 000	16
Aruandeaasta kasum (kahjum)	557 239	467 751	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	703 252	529 581	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	82 773	65 711	4;5
Kokku korrigeerimised	82 773	65 711	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-33 266	-13 240	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-29 298	75 192	8
Makstud ettevõtte tulumaks	-175 000	-105 000	16
Kokku rahavood äritegevusest	548 461	552 244	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-455 693	-119 449	4;5
Antud laenud	0	-680 000	3
Antud laenude tagasimaksed	300 000	380 000	3
Laekunud intressid	29 477	43 129	15
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-126 216	-376 320	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	37 600	0	17
Saadud laenude tagasimaksed	-37 600	0	17
Makstud intressid	-488	0	
Makstud dividendid	-700 000	-395 000	16
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-700 488	-395 000	
Kokku rahavood	-278 243	-219 076	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	352 116	571 152	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-278 243	-219 076	
Valuutakursside muutuste mõju	-2	40	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	73 871	352 116	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	63 912	60 077	6 391	1 168 218	1 298 598
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	467 751	467 751
Makstud dividendid	0	0	0	-395 000	-395 000
31.12.2014	63 912	60 077	6 391	1 240 969	1 371 349
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	557 239	557 239
Makstud dividendid	0	0	0	-700 000	-700 000
31.12.2015	63 912	60 077	6 391	1 098 208	1 228 588

Lisaks vaata lisa 9 ja lisa 16.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Telema AS 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Telema AS kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Mittenonetaarseid välisvaluutas fikseeritud varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (nt ettemaksed, soetusmaksumuse meetodil kajastatavad varud, materiaalne ja immateriaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid kajastatakse jätkuvalt tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Firmaväärtus on positiivne vahe äriühenduse käigus omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahel, peegeldades seda osa soetusmaksumusest, mis tasuti omandatud ettevõtte selliste varade eest, mida ei ole võimalik eristada ja eraldi arvele võtta. Omandamise kuupäeval kajastatakse firmaväärtust selle soetusmaksumuses immateriaalse varana.

Edasisel kajastamisel mõõdetakse firmaväärtust tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Äriühendusest tekkinud firmaväärtust amortiseeritakse määraga 10% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad ja seadmed	3,3
Muu põhivara	5,0
Muu immateriaalne põhivara	3,3

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või tingimuslike kohustustena.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Kasumiaruandes kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust eraldi. Sihtfinantseerimisega seonduvad tulud kajastatakse kasumiaruandes kirjetel "Muud äritulud"

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Tulud

Tulu teenuse osutamisest ning kaupade müügist on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete aruandeperioodi kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 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

Telema AS aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	218 270	218 270	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	0	0	4
Muud nõuded	300 000	300 000	0	0	3
Laenunõuded	300 000	300 000	0	0	
Ettemaksed	8 660	8 660	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	7 027	7 027	0	0	
Muud makstud ettemaksed	1 633	1 633	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	526 930	526 930	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	182 706	182 706	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5	0	0	4
Muud nõuded	600 000	600 000	0	0	3
Laenunõuded	600 000	600 000	0	0	
Ettemaksed	10 953	10 953	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	6 708	6 708	0	0	
Muud makstud ettemaksed	4 245	4 245	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	793 664	793 664	0	0	

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	300 000	300 000	0	0	7%	EUR	31.12.2016
Kokku muud nõuded	300 000	300 000	0	0			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	600 000	600 000	0	0	7%	EUR	31.12.2015
Kokku muud nõuded	600 000	600 000	0	0			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	7 604	0	18 398
Üksikisiku tulumaks	0	8 796	0	6 842
Erisoodustuse tulumaks	0	128	0	136
Sotsiaalmaks	0	16 391	0	12 523
Kohustuslik kogumispension	0	1 058	0	799
Töötuskindlustusmaksed	0	997	0	941
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	7 588	0	6 973
Ettemaksukonto jääk	0		5	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	42 562	5	46 612

Kirjel muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad - on kajastatud välisriikides deklareeritud maksud.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	160 369	160 369	1 593	161 962
Akumuleeritud kulum	-48 836	-48 836	-1 593	-50 429
Jääkmaksumus	111 533	111 533	0	111 533
Ostud ja parendused	8 543	8 543	0	8 543
Amortisatsioonikulu	-40 785	-40 785	0	-40 785
31.12.2015				
Soetusmaksumus	166 124	166 124	1 593	167 717
Akumuleeritud kulum	-86 833	-86 833	-1 593	-88 426
Jääkmaksumus	79 291	79 291	0	79 291

Aruandeperioodil kanti maha täielikult amortiseerunud põhivara, mille soetusmaksumus oli 2 788 eurot (2014: 3 402 eurot).

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Firmaväärtus	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	419 830	0	419 830
Akumuleeritud kulum	-83 976	0	-83 976
Jääkmaksumus	335 854	0	335 854
Ostud ja parendused	0	447 150	447 150
Amortisatsioonikulu	-41 988	0	-41 988
31.12.2015			
Soetusmaksumus	419 830	447 150	866 980
Akumuleeritud kulum	-125 964	0	-125 964
Jääkmaksumus	293 866	447 150	741 016

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014	Lisa nr
Kasutusrendikulu	29 734	28 555	13
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
12 kuu jooksul	30 148	23 295	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	71 938	71 938	0	0	
Võlad töövõtjatele	63 628	63 628	0	0	
Maksuvõlad	42 562	42 562	0	0	4
Muud võlad	12 649	12 649	0	0	
Muud viitvõlad	12 649	12 649	0	0	
Saadud ettemaksed	1 743	1 743	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	1 012	1 012	0	0	
Muud saadud ettemaksed	731	731	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	192 520	192 520	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	61 631	61 631	0	0	
Võlad töövõtjatele	93 264	93 264	0	0	
Maksuvõlad	46 612	46 612	0	0	4
Muud võlad	19 881	19 881	0	0	
Muud viitvõlad	19 881	19 881	0	0	
Saadud ettemaksed	430	430	0	0	
Muud saadud ettemaksed	430	430	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	221 818	221 818	0	0	

Lisa 9 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Aktsiakapital	63 912	63 912
Aktsiate arv (tk)	100	100
Aktsiate nimiväärtus	639.12	639.12

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 736 279	1 541 345
Läti	120 539	89 703
Leedu	64 436	59 231
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	27 078	14 006
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 948 332	1 704 285
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ukraina	135	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	135	0
Kokku müügitulu	1 948 467	1 704 285
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EDI (elektroniilise andmeside) teenuste osutamine	1 948 467	1 704 285
Kokku müügitulu	1 948 467	1 704 285

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Tulu sihtfinantseerimisest	0	50 801
Trahvid, viivised ja hüvitised	14	1 141
Muud	51	0
Kokku muud äritulud	65	51 942

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Alltöövõtutööd	62 278	225 267
IT kulud	88 642	77 796
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	150 920	303 063

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	29 734	28 555
Mitmesugused bürookulud	76 275	50 120
Lähetuskulud	37 836	45 767
Koolituskulud	16 965	12 814
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	97	16
Raamatupidamise- ja konsultatsioonikulud	25 830	25 658
Müügi- ja turunduskulud	23 411	22 159
Kokku mitmesugused tegevuskulud	210 148	185 089

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	592 309	497 643
Sotsiaalmaksud	209 054	175 138
Kokku tööjõukulud	801 363	672 781
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	29	27

Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-2	40
Intressitulud	29 477	43 130
Kokku muud finantstulud ja -kulud	29 475	43 170

Lisa 16 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015		2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	700 000	175 000	395 000	105 000
Kokku	700 000	175 000	395 000	105 000

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus		Einberi OÜ	
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud		Eesti	
2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	
Emaettevõtja	37 600	37 600	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
		2015	2014
Arvestatud tasu		121 296	96 517

Lisa 18 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	878 566	992 775
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	219 642	248 194
Kokku tingimuslikud kohustused	1 098 208	1 240 969

Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb sellega tulumaksukulu 20/80 netodividendina väljamakstavalt summalt.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavad netodividendid ja nende maksmisega kaasnev tulumaksukulu kokku ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2015.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.03.2016

Telema AS (registrikood: 10584597) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELE HAMMER	Juhatuse liige	18.03.2016
Resolutsioon:	Kinnitan	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Telema AS aktsionäridele:

Oleme auditeerinud Telema AS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 6 kuni 18.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti), mis nõuavad, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskide hindamisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta arvamuse avaldamise eesmärgil. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal annab piisava ja asjakohase aluse auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Telema AS finantsseisundit seisuga 31. detsember 2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Madis Valk

Vandeaudiitori number 551

Donoway Eesti OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 256

Jõe 2b, 10151 Tallinn

21. märts 2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Telema AS (registrikood: 10584597) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS VALK	Vandeaudiitor	21.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	540 969
Aruandeaasta kasum (kahjum)	557 239
Kokku	1 098 208
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 098 208
Kokku	1 098 208

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	540 969
Aruandeaasta kasum (kahjum)	557 239
Kokku	1 098 208

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	63111	1948467	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6510650
E-posti aadress	telema@telema.com
Veebilehe aadress	www.telema.ee