

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Teele AE OÜ

registrikood: 10671862

tänava/talu nimi, Pikk

maja ja korteri number: 37

alev: Järva-Jaani alev

vald: Järva-Jaani vald

maakond: Järva maakond

postisihnumber: 73301

telefon: +372 5288076

faks: +372 3863193

e-posti aadress: ylle@kreedo.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Lisa 11 Sündmused pärast bilansipäeva	12

Tegevusaruanne

Osaühingus töötab 2 inimest. Põhitegevuseks on jaekaubandus. Müügiartikliteks on lilled ja lilleseaded, suveniirid ja muu pudukaup. Juhatusel liikmele eraldi tasu ei makstud. Palkade kogusumma oli 6734 eurot, millele lisandub sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks 2303 eurot. Üldsummast töötasu juhatajale oli 3240 eurot.

2012.a. võeti laenu kauplusehoone soojustamiseks, müügisaali laiendamiseks ja vee- ja kanalisatsioonisüsteemi paigaldamiseks.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 886	1 590	2
Nõuded ja ettemaksud	52	14	3
Varud	6 822	6 723	5
Kokku käibevara	8 760	8 327	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 646	1 804	6
Kokku põhivara	5 646	1 804	
Kokku varad	14 406	10 131	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	1 429	2 306	
Kokku lühiajalised kohustused	1 429	2 306	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 173	2 173	
Kokku pikaajalised kohustused	7 173	2 173	
Kokku kohustused	8 602	4 479	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 113	5 113	7
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28	1	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152	27	
Kokku omakapital	5 804	5 652	
Kokku kohustused ja omakapital	14 406	10 131	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	34 268	30 211	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 340	-20 131	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 309	-1 619	
Tööjõukulud	-9 037	-8 122	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-312	-312	
Muud ärikulud	-118	0	
Ärikasum (kahjum)	152	27	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	152	27	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152	27	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	152	27	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	312	312	
Kokku korrigeerimised	312	312	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-38	413	
Varude muutus	-99	26	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-877	634	
Kokku rahavood äritegevusest	-550	1 412	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-315	
Muud väljamaksud investeerimistegevusest	-4 154	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 154	-315	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	5 000	550	
Saadud laenude tagasimaksud	0	-368	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 000	182	
Kokku rahavood	296	1 279	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 590	311	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	296	1 279	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 886	1 590	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	5 113	511	1	5 625
Aruandeaasta kasum (kahjum)			27	27
31.12.2011	5 113	511	28	5 652
Aruandeaasta kasum (kahjum)			152	152
31.12.2012	5 113	511	180	5 804

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing «Teele AE OÜ» raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest. Aruanne on koostatud eurodes. Majandusaasta aruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Aruandes on kajastatud ka varade ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmsel bilansi kuupäeva ja aruande koostamise kuupäevade vahemikul. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab osaühingu finantstulemust ja finantsseisundit õigesti ja õiglaselt. Raamatupidamisarvestuses on järgitud tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. aruande koostamisel on lähtutud põhimõttest, et ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvaid ja lootusetuid võlgnevusi sellel bilansikirjel ei ole.

Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

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

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara kajastatakse rentniku bilansis miinimumrendimaksede nüüdisväärtuses. Kapitalirendi tingimustel soetatud varade amortisatsiooniperioodiks on vara kasulik tööiga või rendiperiood, olenevalt sellest, mis on lühem. Kapitalirendi tingimustel müüdüd vara kajastatakse rendileandja bilansis nõudena kapitalirendi tehtud netoinvesteeringu summas.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud ning muud lühi- ja pikaajalised finantskohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis hõlmab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on enamasti võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste kohustuste

korrigeeritud soetusmaksumust arvestatakse sisemise intressimäära meetodil.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Tingimuslik kohustus on võimalik või eksisteeriv kohustus, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või mille suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata. Tingimusliku kohustusena avalikustatakse ka olulised lubadused, mis tulevikus võivad teatud tingimustel muutuda kohustusteks. Tingimuslikke kohustusi ei kajastata ettevõtte bilansis, kuid oluline info nende kohta avalikustatakse aruande lisades.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Maksumääraks on 21/79. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksunõue või kohustus. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Teele AE OÜ käsitleb seotud osapooltena:

1. omanikke
2. tegevjuhtkonda
3. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	966	874
Arvelduskontod	920	716
Kokku raha	1 886	1 590

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	52	14
Kokku nõuded ostjate vastu	52	14

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	137	168
Üksikisiku tulumaks	28	52
Sotsiaalmaks	95	183
Kohustuslik kogumispension	6	6
Töötuskindlustusmaksed	12	23
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	278	432

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	6 822	6 723
Kokku varud	6 822	6 723

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
31.12.2010					
Soetusmaksumus		2 556	513		3 069
Akumuleeritud kulum		-976	-292		-1 268
Jääkmaksumus		1 580	221		1 801
Ostud ja parendused	315				315
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	315				315
Amortisatsioonikulu		-255	-57		-312
31.12.2011					
Soetusmaksumus	315	2 556	513		3 384
Akumuleeritud kulum		-1 231	-349		-1 580
Jääkmaksumus	315	1 325	164		1 804
Ostud ja parendused				4 154	4 154
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused				4 154	4 154
Amortisatsioonikulu		-255	-57		-312
31.12.2012					
Soetusmaksumus	315	2 556	513	4 154	7 538
Akumuleeritud kulum		-1 486	-406		-1 892
Jääkmaksumus	315	1 070	107	4 154	5 646

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	5 113	5 113
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	34 268	30 211
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	34 268	30 211
Kokku müügitulu	34 268	30 211
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lilled, kimpude, seemnete ja istikute jaemüük	29 924	25 314
Kingituste, kosmeetika, pudukauba, mänguasjade, kellade ja ehete jaemüük	4 344	4 897
Kokku müügitulu	34 268	30 211

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	6 734	5 838
Sotsiaalmaksud	2 303	2 284
Kokku tööjõukulud	9 037	8 122
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2012	2011
Arvestatud tasu	3 240	2 502

Lisa 11 Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2012 ja aruande koostamiskuupäeva 28. veebruar 2013 vahemikul. Bilansipäevajärgseid sündmusi, mis oluliselt mõjutaksid järgmise majandusaasta tulemust aastaaruande koostamise kuupäeva seisuga ilmnenuid ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.04.2013

Teele AE OÜ (registrikood: 10671862) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLI PEDIUS	Juhatuse liige	18.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152
Kokku	180

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	34268	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alli Pedius	45905034924	Eesti	5113 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 3863193
Mobiiltelefon	+372 5288076
E-posti aadress	ylle@kreedo.ee