

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OSAÜHING TELARIUS TRADE

registrikood: 11156544

tänavatänu nimi, Raba 41

maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76609

telefon: +372 56291025

e-posti aadress: margotlomp@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Telarius Trade põhitegevuseks on investeerimine ja investeeringute haldamine.

Majandusaasta pikkuseks on 12 kuud.

Peamised finantssuhtarvud 2014

Realiseerimise netokäive oli 14 416 eurot.

Puhaskasum 6 039 eurot.

Personal

OÜ Telarius Trade aruandeperioodil personaal puudus.

Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud. Juhatus koosneb ühest liikmest.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2015 aastal on plaanis investeerida uutesse projektidesse ja võimalusel realiseerida osa varasematest investeeringutest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	22 235	4 016	2
Nõuded ja ettemaksed	49 404	46 465	
Kokku käibevara	71 639	50 481	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	198 822	248 822	4
Materiaalne põhivara	29 008	6 711	5
Kokku põhivara	227 830	255 533	
Kokku varad	299 469	306 014	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 013	97	6
Kokku lühiajalised kohustused	1 013	97	
Kokku kohustused	1 013	97	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	289 605	307 891	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 039	-4 786	
Kokku omakapital	298 456	305 917	
Kokku kohustused ja omakapital	299 469	306 014	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	14 416	0	8
Mitmesugused tegevuskulud	-7 562	-4 740	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-769	0	
Muud ärikulud	-36	-46	
Kokku ärikasum (-kahjum)	6 049	-4 786	
Muud finantstulud ja -kulud	-10	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 039	-4 786	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 039	-4 786	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 049	-4 786	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	769	0	
Kokku korrigeerimised	769	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 939	118	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	916	-12	
Kokku rahavood äritegevusest	4 795	-4 680	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-23 066	0	
Laekunud sidusettevõtjate müügist	50 000	0	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	262	
Antud laenude tagasimaksed	0	1 200	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	26 934	1 462	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-10	0	
Makstud dividendid	-13 500	-7 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 510	-7 000	
Kokku rahavood	18 219	-10 218	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 016	14 234	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 219	-10 218	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 235	4 016	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	314 891	317 703
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 786	-4 786
Makstud dividendid			-7 000	-7 000
31.12.2013	2 556	256	303 105	305 917
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 039	6 039
Makstud dividendid			-13 500	-13 500
31.12.2014	2 556	256	295 644	298 456

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ Telarius Trade 2014. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulises määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Telarius Trade kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas.

Finantsinvesteeringud

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatuid nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Maad ei amortiseerita.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle aasta ja maksumusega alates 1 000 eurost.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ka pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, misstõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Intressitulu ja dividenditulu 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. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Seotud osapooled

OÜ Telarius Trade aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanik;
- b) juhatuse liige;
- c) eelpool loetud isikute lähikondlasi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Raha pangas ja kassas	22 235	4 016
Kokku raha	22 235	4 016

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	400	62
Erisoodustuse tulumaks	535	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	935	62

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2013	248 822	248 822
		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2013	248 822	248 822
Müük müügihinnas või lunastamine	-50 000	-50 000
31.12.2014	198 822	198 822

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	6 711		6 711
Akumuleeritud kulum	0		0
Jääkmaksumus	6 711		6 711
31.12.2013			
Soetusmaksumus	6 711		6 711
Akumuleeritud kulum	0		0
Jääkmaksumus	6 711		6 711
Ostud ja parendused		23 066	23 066
Amortisatsioonikulu		-769	-769
31.12.2014			
Soetusmaksumus	6 711	23 066	29 777
Akumuleeritud kulum	0	-769	-769
Jääkmaksumus	6 711	22 297	29 008

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	78	78
Maksuvõlad	935	935
Kokku võlad ja ettemaksed	1 013	1 013
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	97	97
Kokku võlad ja ettemaksed	97	97

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 416	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 416	0
Kokku müügitulu	14 416	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekti juhtimine, elamu haldamine	14 416	0
Kokku müügitulu	14 416	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.06.2015

OSAÜHING TELARIUS TRADE (registrikood: 11156544) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES SAMARÜÜTEL	Juhatuse liige	29.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	289 605
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 039
Kokku	295 644

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonestusprojektide arendus	41101	14416	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Samarüütel	35903100235	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56291025
E-posti aadress	margotlomp@hotmail.ee