

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020**ärinimi:** Telera Eesti OÜ

registrikood: 11315646

tänava/talu nimi, Siia tn 9

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13516

telefon: +372 5024990

e-posti aadress: ants@telera.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	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Laenukohustised	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 8 Võlad tarnijatele	9
Lisa 9 Osakapital	9
Lisa 10 Müügitulu	9
Lisa 11 Muud äritulud	9
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 13 Muud ärikulud	10
Lisa 14 Intressikulud	10
Lisa 15 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Telera Eesti OÜ tegevus 2020.aastal oli piiratud seoses eelmise juhatuse liikme vastu esitatud hagi sissenõudmisega vastavalt Tallinna Ringkonna kohtuotsusele 25.05.17. Telera Eesti OÜ-l on raskendatud varude hankimine ja tooteid müüakse ainult ettetellimisel. Sellest johtuvalt on keeruline müüa klientidele, kes soovivad materjale kohe laost kätte ja pikaajalist krediiti. 2019.aastal alustati OSET elektrimootorrataste müügiga. Lisandus ka puitmaterjali müük. 2020.aastal jätkati kuni sügiseni puitmaterjali müügiga ning samuti jätkus OSET elektrimootorrataste müük.

2020.aastal juhatuse liikmele tasu ei makstud. 2020.aastal puudusid tööjõukulud.

Ettevõttel oli 2020.aastal kahjum, mis plaanitakse katta tulevaste perioodide kasumite arvelt.

Tuleviku plaanid

Telera Eesti OÜ 2021.aasta eesmärk on käibevarade hanikimine tegevuse jätkamiseks. Telera Eesti OÜ loodab, et eelmine juhatuse liige hüvitab ettevõttele kahju vastavalt Tallinna Ringkonna kohtuotsusele 25.05.2017 (Riigikohtu poolt menetlusse võtmata 10.01.2018) ja tagastab kassa, aruandva isiku avansi ning kompenseerib omastatud vara ettevõttele. 2020.aastal jõuti eelmise juhatuse liikmega kokkuleppele ja vastavalt kokkuleppele tasub ta tema vastu esitatud kahjunõude. Selle tulemusena saab ettevõtte jätkata majandustegevust. Vaatamata eelnevale, on 2021.a. tegevus suunatud hulgi- ja projektimüügile. 2021.aastal ei ole plaanis töötajaid palgata. Jätkatakse OSET elektrimootorrataste müüki. Lisaks tegeletakse uute projektidega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 308	22 844	2
Nõuded ja ettemaksed	21 726	57 004	3
Varud	13 192	9 491	4
Kokku käibevarad	50 226	89 339	
Kokku varad	50 226	89 339	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	21 250	23 190	6
Võlad ja ettemaksed	34 816	40 530	7
Kokku lühiajalised kohustised	56 066	63 720	
Kokku kohustised	56 066	63 720	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 763	16 938	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 459	5 825	
Kokku omakapital	-5 840	25 619	
Kokku kohustised ja omakapital	50 226	89 339	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	191 850	89 111	10
Muud äritulud	3	0	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-179 210	-80 891	12
Mitmesugused tegevuskulud	-10 220	-1 660	
Muud ärikulud	-33 161	0	14
Ärikasum (kahjum)	-30 738	6 560	
Intressikulud	-721	-735	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-31 459	5 825	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 459	5 825	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Telera Eesti 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (s.h. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksmuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksmuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksmuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksmuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500.00

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenu, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksmuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

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.

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Telera Eesti OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriplaneerimisele;
- samuti eelmises punktis kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskontod	15 308	22 844
Kokku raha	15 308	22 844

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 100	5 100
Ostjatelt laekumata arved	5 100	5 100
Muud nõuded	16 056	16 056
Ettemaksed	570	570
Muud makstud ettemaksed	570	570
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 726	21 726
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 182	1 182
Muud nõuded	55 252	55 252
Ettemaksed	570	570
Muud makstud ettemaksed	570	570
Kokku nõuded ja ettemaksed	57 004	57 004

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	13 192	9 491
Kokku varud	13 192	9 491

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 473
Ettemaksukonto jääk	1 182	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 182	1 473

Lisa 6 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	21 250	21 250			3%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	21 250	21 250				
Laenukohustised kokku	21 250	21 250				

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	23 190	23 190			3-5%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	23 190	23 190				
Laenukohustised kokku	23 190	23 190				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	33 512	33 512
Muud võlad	1 304	1 304
Intressivõlad	1 304	1 304
Kokku võlad ja ettemaksed	34 816	34 816

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	38 175	38 175
Maksuvõlad	1 473	1 473
Muud võlad	882	882
Intressivõlad	882	882
Kokku võlad ja ettemaksed	40 530	40 530

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Võlad tarnijatele	33 512	38 175
Kokku võlad tarnijatele	33 512	38 175

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 600	2 600
Osade arv (tk)	2	2
1274.-; 1326.-		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	176 318	78 661
Soome	15 532	10 450
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	191 850	89 111
Kokku müügitulu	191 850	89 111
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine 46131	156 979	65 847
Mootorrataste, nende osade ja lisaseadmete müük, hooldus ja remont 45401	34 871	23 264
Kokku müügitulu	191 850	89 111

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Muud	3	0
Kokku muud äritulud	3	0

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Varude allahindlus ja mahakandmine	0	679
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	179 210	80 212
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	179 210	80 891

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Muud	33 161	0
Kokku muud ärikulud	33 161	0

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressikulu laenudelt	721	735
Kokku intressikulud	721	735

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	56 066	59 084

Laenud

2020	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Lühiajaline laen	1 940	721

2019	Makstud intressid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Intressid	735

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020	2019
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 134	654

Aruande perioodil ei arvestatud tegev-ja kõrgemale juhtkonnale tasusid ja ei tehtud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2021

Telera Eesti OÜ (registrikood: 11315646) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTS REHE	Juhatuse liige	28.06.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 763
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 459
Kokku	-8 696
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-8 696
Kokku	-8 696

Kahjum plaanitakse katta tulevaste perioodide kasumite arvelt.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 763
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 459
Kokku	-8 696
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-8 696
Kokku	-8 696

Kahjum plaanitakse katta tulevaste perioodide kasumite arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	156979	81.82%	Jah
Mootorrataste, nende osade ja lisaseadmete müük, hooldus ja remont	45401	34871	18.18%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
AccoSell Consult OÜ	10700402	Eesti	1274 EUR (Lihtomand)
Ants Rehe	37507050243	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1326 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5024990
E-posti aadress	ants@telera.ee