

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Telera Eesti OÜ

registrikood: 11315646

tänava/talu nimi, Siia tn 9
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 Intressikulud	10
Lisa 14 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Telera Eesti OÜ tegevus 2019.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.

2019.aastal juhatuse liikmele tasu ei makstud. 2019.aastal puudusid tööjõukulud.

Tuleviku plaanid

Telera Eesti OÜ 2020.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. Algatatud on täitemenetlus. Selle tulemusena saab ettevõtte jätkata majandustegevust. Vaatamata eelnevale, on 2020.a. tegevus suunatud hulgi- ja projektimüügile. 2020.aastal ei ole plaanis töötajaid palgata. Jätkatakse OSET elektrimootorrataste müüki. Lisaks tegeletakse uute projektidega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	22 844	28	2
Nõuded ja ettemaksed	57 004	55 859	3
Varud	9 491	21 906	4
Kokku käibevarad	89 339	77 793	
Kokku varad	89 339	77 793	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	23 190	23 190	6
Võlad ja ettemaksed	40 530	34 809	7
Kokku lühiajalised kohustised	63 720	57 999	
Kokku kohustised	63 720	57 999	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 938	-18 153	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 825	35 091	
Kokku omakapital	25 619	19 794	
Kokku kohustised ja omakapital	89 339	77 793	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	89 111	0	10
Muud äritulud	0	37 753	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-80 891	0	12
Mitmesugused tegevuskulud	-1 660	-2 515	
Ärikasum (kahjum)	6 560	35 238	
Intressikulud	-735	-147	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 825	35 091	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 825	35 091	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Telera Eesti 2019. 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)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskontod	22 844	28
Kokku raha	22 844	28

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Muud nõuded	55 289	55 289
Ettemaksed	570	570
Muud makstud ettemaksed	570	570
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 859	55 859

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Müügiks ostetud kaubad	9 491	21 906
Kokku varud	9 491	21 906

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)

	31.12.2019	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				

	31.12.2018	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)

	31.12.2019	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

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	34 661	34 661
Muud võlad	148	148
Intressivõlad	148	148
Kokku võlad ja ettemaksed	34 809	34 809

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Võlad tarnijatele	38 175	34 661
Kokku võlad tarnijatele	38 175	34 661

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	2 600	2 600
Osade arv (tk)	2	2
1274.-; 1326.-		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	78 661	0
Soome	10 450	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	89 111	0
Kokku müügitulu	89 111	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine 46131	65 847	0
Mootorrataste, nende osade ja lisaseadmete müük, hooldus ja remont 45401	23 264	0
Kokku müügitulu	89 111	0

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	8 380
Muud	0	29 373
Kokku muud äritulud	0	37 753

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Varude allahindlus ja mahakandmine	679	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	80 212	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	80 891	0

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressikulu laenudelt	735	147
Kokku intressikulud	735	147

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018	
	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	59 084	0	57 999

Laenud

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

2018	Saadud laenud	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	22 170	2 180	148

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

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

Tegev-ja kõrgemale juhtkonnale ei arvestatud tasu ja ei tehtud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2020

Telera Eesti OÜ (registrikood: 11315646) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTS REHE	Juhatuse liige	18.06.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 938
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 825
Kokku	22 763
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	22 763
Kokku	22 763

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 938
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 825
Kokku	22 763
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	22 763
Kokku	22 763

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	65847	73.89%	Jah
Mootorrataste, nende osade ja lisaseadmete müük, hooldus ja remont	45401	23264	26.11%	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