

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Telera Eesti OÜ

registrikood: 11315646

tänavatalu nimi, Siia 9

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 10 Osakapital	9
Lisa 11 Müügitulu	9
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 13 Tööjõukulud	10
Lisa 14 Intressikulud	10
Lisa 15 Seotud osapooled	10
Lisa 16 Sündmused pärast aruandekuupäeva	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Telera Eesti OÜ 2017. majandusaasta müügitulu oli 315.00 eurot ja tulemiks kahjum 5725.00 eurot. Telera Eesti OÜ tegevus oli piiratud seoses eelmise juhatuse liikme vastu esitatud hagi menetlemisega. 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.

2017.aastal juhatuse liikmele tasu ei makstud. 2017.aastal puudusid tööjõukulud.

Ettevõttel oli 2017.aastal kahjum, mis plaanitakse katta tulevaste perioodide kasumite arvelt.

Tuleviku plaanid

Telera Eesti OÜ 2018.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. Selle tulemusena saab ettevõtte jätkata majandustegevust. Vaatamata eelnevale, on 2018.a. tegevus suunatud hulgi- ja projektimüügile. Telera Eesti OÜ-l on läbirääkimised partneritega logistika teenuse osutamiseks Eestis. Samuti plaanime koostööd kohalike ettevõtetega nende toodete turustamiseks välisriikides. 2018.aastal ei ole plaanis töötajaid palgata. Jätkatakse kaubamärkide Ratio, Rittal kaubamärkide esindamist Eestis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	90	126	2
Nõuded ja ettemaksed	20 823	21 340	3
Varud	679	836	4
Kokku käibevarad	21 592	22 302	
Kokku varad	21 592	22 302	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 200	3 200	6
Võlad ja ettemaksed	33 688	28 674	7
Kokku lühiajalised kohustised	36 888	31 874	
Kokku kohustised	36 888	31 874	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-12 427	1 152	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 725	-13 580	
Kokku omakapital	-15 296	-9 572	
Kokku kohustised ja omakapital	21 592	22 302	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	315	3 637	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-299	-4 426	12
Mitmesugused tegevuskulud	-5 581	-12 599	
Ärikasum (kahjum)	-5 565	-13 388	
Intressikulud	-160	-192	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 725	-13 580	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 725	-13 580	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Telera Eesti 2017. 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 äriolukordadele.

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 äriliste otsustele;
- samuti eelmises punktis kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	90	126
Kokku raha	90	126

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	18 698	18 698
Ettemaksed	2 125	2 125
Muud makstud ettemaksed	2 125	2 125
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 823	20 823
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	465	465
Ostjatelt laekumata arved	465	465
Nõuded seotud osapoolte vastu	18 698	18 698
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	52	52
Ettemaksed	2 125	2 125
Muud makstud ettemaksed	2 125	2 125
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 340	21 340

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	679	836
Kokku varud	679	836

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	31	52
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	31	52

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	3 200	3 200			5%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	3 200	3 200				
Laenukohustised kokku	3 200	3 200				

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	3 200	3 200			5%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	3 200	3 200				
Laenukohustised kokku	3 200	3 200				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	33 012	33 012
Maksuvõlad	31	31
Muud võlad	645	645
Intressivõlad	522	522
Muud viitvõlad	123	123
Kokku võlad ja ettemaksed	33 688	33 688

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	28 312	28 312
Muud võlad	362	362
Intressivõlad	362	362
Kokku võlad ja ettemaksed	28 674	28 674

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad tarnijatele	33 012	28 312
Kokku võlad tarnijatele	33 012	28 312

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud varad		
Tallinna Ringkonnakohtu otsus 25.05.2017 hagi rahuldamine ja menetluskulude välja nõudmine endiselt juhatuse liikmelt (lisanduvad viivised kuni võlgnevuse täitmiseni)	48 071	40 529
Kokku tingimuslikud varad	48 071	40 529

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 600	2 600
Osade arv (tk)	2	2
1326.-; 1274.-		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	315	3 637
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	315	3 637
Kokku müügitulu	315	3 637
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektroonika- ja telekommunikatsiooniseadmete ning nende osade hulgimüük	315	3 637
Kokku müügitulu	315	3 637

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2017	2016
Varude allahindlus ja mahakandmine	0	589
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	299	3 837
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	299	4 426

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

2017.aastal puudusid ettevõttel tööjõukulud.

Lisa 14 Intressikulud (eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenudelt	160	192
Kokku intressikulud	160	192

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 698	35 948	18 698	29 395

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 575	315	12 560	3 637

2017.aastal ei makstud juhatuse liikmele tasu ja ei tehtud muid olulisi soodustusi.

Lisa 16 Sündmused pärast aruandekuupäeva

10.01.2018 jõustus Riigikohtu kohtumäärus, millega on endine juhatuse liige kohustatud tasuma ettevõttele Ringkonnakohtu otsusega määratud nõude summas 48071,38 eurot, millele lisanduvad viivised nõude lõpliku täitmiseni.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2018

Telera Eesti OÜ (registrikood: 11315646) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTS REHE	Juhatuse liige	19.06.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-12 427
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 725
Kokku	-18 152
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-18 152
Kokku	-18 152

Kahjum plaanitakse katta tulevaste perioodide kasumite arvelt.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-12 427
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 725
Kokku	-18 152
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-18 152
Kokku	-18 152

Kahjum plaanitakse katta tulevaste perioodide kasumite arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektroonika- ja telekommunikatsiooniseadmete ning nende osade hulgimüük	46521	315	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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