

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Telera Eesti OÜ

registrikood: 11315646

tänava/talu nimi, Neptuni 42

maja ja korteri number:

küla: Laulasmaa küla

vald: Keila vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76702

telefon: +372 5025105

e-posti aadress: ragnar@telera.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 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Telera Eesti OÜ jaoks oli 2012.aasta eelnevate aastatega võrreldes tagasihoidlik, millest tulenevalt oli tulemiks kahjum 21 091 eurot.

Osaleti mitmetes projektides, samuti jätkus koostöö seniste partneritega. Majandusaasta müügitulu oli 244 630 eurot.

Personal

Juhatuses on üks liige. Juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu ei makstud. Juhatuse liige on palgal töölepinguga. 2012.aasta tööjõukulud olid 20 756 eurot.

Tuleviku plaanid

2013.aastaks oleme plaaninud müügitulu kasvu. Tootevalikus on jätkuvalt erinevad nõrkvoolukaablid, installatsioonimaterjalid ja seadmekapid/kilbid. Samuti on 2013.aastal kavas vähendada tegevuskulusid. Tootesortimendis pöörame rohkem tähelepanu jätkuvalt turva- ja monitooringuseadmetele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 909	9 577	2
Nõuded ja ettemaksed	18 907	22 152	
Varud	31 350	45 561	5
Kokku käibevara	64 166	77 290	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 279	5 538	6
Kokku põhivara	3 279	5 538	
Kokku varad	67 445	82 828	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	30 058	24 350	
Kokku lühiajalised kohustused	30 058	24 350	
Kokku kohustused	30 058	24 350	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 622	60 241	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 091	-4 619	
Kokku omakapital	37 387	58 478	
Kokku kohustused ja omakapital	67 445	82 828	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	244 630	466 556	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-223 923	-421 138	10
Mitmesugused tegevuskulud	-18 487	-23 747	
Tööjõukulud	-20 756	-22 823	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 259	-2 259	
Muud ärikulud	0	-675	
Ärikasum (kahjum)	-20 795	-4 086	
Finantstulud ja -kulud	-296	-533	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-21 091	-4 619	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 091	-4 619	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-20 795	-4 086
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 259	2 259
Kokku korrigeerimised	2 259	2 259
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 245	8 052
Varude muutus	14 211	38 902
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 708	-34 978
Makstud intressid	-296	0
Kokku rahavood äritegevusest	4 332	10 149
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	0	-533
Makstud dividendid	0	-10 175
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	44
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-10 664
Kokku rahavood	4 332	-515
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 577	10 092
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 332	-515
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 909	9 577

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	70 416	73 228
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 619	-4 619
Muutused muudest omanike sissemaksetest	44			44
Makstud dividendid			-10 175	-10 175
31.12.2011	2 600	256	55 622	58 478
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-21 091	-21 091
31.12.2012	2 600	256	34 531	37 387

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Telera Eesti 2012. 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 selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1001 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Muud masinad ja seadmed 15-30%
- Muu inventar ja IT seadmed 30-40%

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.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem

tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1001

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad ja seadmed	2-5 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri edasilükkunud tulumaksu nõudeid ja kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse 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 äriolukorrale.

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	6 507	6 968
Arvelduskontod	7 402	2 609
Kokku raha	13 909	9 577

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku nõuded ostjate vastu	18 907	22 152

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		3 221	2 891
Üksikisiku tulumaks		453	453
Erisoodustuse tulumaks		0	1 325
Sotsiaalmaks		844	850
Kohustuslik kogumispension		51	39
Töötuskindlustusmaksed		92	108
Ettemaksukonto jääk	30		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	30	4 661	5 666

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	31 350	45 561
Kokku varud	31 350	45 561

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	7 691	7 691	6 980	14 671
Akumuleeritud kulum	-4 230	-4 230	-2 645	-6 875
Jääkmaksumus	3 461	3 461	4 335	7 796
Amortisatsioonikulu	-1 539	-1 539	-721	-2 260
Muud muutused			2	2
31.12.2011				
Soetusmaksumus	7 691	7 691	6 982	14 673
Akumuleeritud kulum	-5 769	-5 769	-3 366	-9 135
Jääkmaksumus	1 922	1 922	3 616	5 538
Amortisatsioonikulu	-1 539	-1 539	-720	-2 259
31.12.2012				
Soetusmaksumus	7 691	7 691	6 982	14 673
Akumuleeritud kulum	-7 308	-7 308	-4 086	-11 394
Jääkmaksumus	383	383	2 896	3 279

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad töövõtjatele	1 000	992
Puhkusekohustus	0	810
Kokku võlad töövõtjatele	1 000	1 802

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 600	2 600
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	244 630	465 430
Läti	0	1 126
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	244 630	466 556
Kokku müügitulu	244 630	466 556
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektroonika- ja telekommunikatsiooniseadmete ning nende osade hulgimüük	244 630	466 556
Arvutite, arvutivälisseadmete ja tarkvara müük	0	0
Muude kontoritarvete müük	0	0
Kokku müügitulu	244 630	466 556

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	215 914	408 787
Logistikakulud	8 009	12 351
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	223 923	421 138

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	15 379	17 082
Sotsiaalmaksud	5 167	5 637
Pensionikulu	210	104
Kokku tööjõukulud	20 756	22 823
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Kokku finantstulud ja -kulud	-296	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 452	850	834	0

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	26 687	20 286
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 703	114 790

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Telera Eesti OÜ (registrikood: 11315646) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAGNAR REIKOP	Juhatuse liige	05.07.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 622
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 091
Kokku	34 531

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 622
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 091
Kokku	34 531

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektroonika- ja telekommunikatsiooniseadmete ning nende osade hulgimüük	46521	244630	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ragnar Reikop	37409270232	Eesti	1274 EUR
Ants Rehe	37507050243	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1326 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5025105
E-posti aadress	ragnar@telera.ee