

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Telera Eesti OÜ

registrikood: 11315646

tänava/talu nimi, Neptuni 42

maja ja korteri number:

küla: Laulasmaa küla

vald: Keila vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 2011.aasta esimene poolaasta edukas, teisel poolaastal oli suuri projekte vähem, millest tulenevalt oli tulemiks kahjum 4619 euro ulatuses. Osaleti edukalt mitmetes suurtes projektides, laiendati koostööd seniste partneritega. Majandusaasta müügitulu oli 466 556 eurot. Osaleti mitmel erialasel koolitusel.

Personal

Juhatuses on üks liige. Juhatuselise liikme juhatuselise liikme tasu ei makstud. Juhatuselise liige on palgal töölepinguga. 2011.aastal töötas Telera Eesti OÜ-s üks töötaja ja aktiivsematel perioodidel kaks inimest, palgakulu oli 22 823 eurot.

Tuleviku plaanid

2012.aastaks oleme plaaninud müügitulu kasvu. Tootevalikus on jätkuvalt erinevad nõrkvoolukaablid, installatsioonimaterjalid ja

seadmekapid/kilbid. Samuti on 2012.aastal kavas vähendada tegevuskulusid. Plaanis on arendada oma toodete osakaalu tooteportfellis, teha tootekoolitusi ning seminare klientidele ja koolitada oma töötajaid. Tootesortimendis pöörame rohkem tähelepanu jätkuvalt turva- ja monitooringuseadmetele. 2012.aastal kaasata rohkem tööjõudu ja reklaamida oma laia tootevalikut.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 577	10 092	2
Nõuded ja ettemaksed	22 152	30 204	
Varud	45 561	84 463	5
Kokku käibevara	77 290	124 759	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 538	7 796	6
Kokku põhivara	5 538	7 796	
Kokku varad	82 828	132 555	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	24 350	59 327	
Kokku lühiajalised kohustused	24 350	59 327	
Kokku kohustused	24 350	59 327	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60 241	64 311	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 619	6 105	
Kokku omakapital	58 478	73 228	
Kokku kohustused ja omakapital	82 828	132 555	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	466 556	462 790	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-421 138	-398 727	10
Mitmesugused tegevuskulud	-23 747	-28 936	
Tööjõukulud	-22 823	-21 360	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 259	-2 260	
Muud ärikulud	-675	-1 971	
Ärikasum (kahjum)	-4 086	9 536	
Finantstulud ja -kulud	-533	-727	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 619	8 809	
Tulumaks	0	-2 704	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 619	6 105	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-4 086	9 536	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 259	2 260	
Kokku korrigeerimised	2 259	2 260	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 052	-504	
Varude muutus	38 902	-12 685	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-34 978	-312	
Kokku rahavood äritegevusest	10 149	-1 705	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-533	-727	
Makstud dividendid	-10 175	-8 348	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	44	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 664	-9 075	
Kokku rahavood	-515	-10 780	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 092	20 872	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-515	-10 780	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 577	10 092	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	72 659	75 471
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 105	6 105
Makstud dividendid			-8 348	-8 348
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Telera Eesti 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna 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 650 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 remondikuludid 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 650

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 õiglases 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 õiglases 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 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 ärioludele otsustele;
- 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	6 745	5 207
Arvelduskontod	2 832	4 885
Kokku raha	9 577	10 092

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku nõuded ostjate vastu	22 152	30 203

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 891	5 498
Üksikisiku tulumaks	453	461
Erisoodustuse tulumaks	1 325	81
Sotsiaalmaks	850	971
Kohustuslik kogumispension	39	13
Töötuskindlustusmaksed	108	107
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 666	7 131

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	45 561	84 463
Kokku varud	45 561	84 463

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	7 691	7 691	6 980	14 671
Akumuleeritud kulum	-2 692	-2 692	-1 924	-4 616
Jääkmaksumus	4 999	4 999	5 056	10 055
Amortisatsioonikulu	-1 538	-1 538	-721	-2 259
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

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	992	1 002
Puhkusekohustus	810	931
Kokku võlad töövõtjatele	1 802	1 933

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 600	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	465 430	461 805
Soome	1 126	985
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	466 556	462 790
Kokku müügitulu	466 556	462 790
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektroonika- ja telekommunikatsiooniseadmete ning nende osade hulgimüük	466 556	462 666
Arvutite, arvutivälisseadmete ja tarkvara müük	0	0
Muude kontoritarvete müük	0	124
Kokku müügitulu	466 556	462 790

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	408 787	386 391
Logistikakulud	12 351	12 336
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	421 138	398 727

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	17 082	15 892
Sotsiaalmaksud	5 637	5 245
Pensionikulu	104	223
Kokku tööjõukulud	22 823	21 360
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	-533	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-533	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	834	0	12 196	1 018

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	6 703	114 790	14 834	164 255

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

Telera Eesti OÜ käsitleb seotud osapooltena:

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

Aruande digitaalallkirjad

Telera Eesti OÜ (registrikood: 11315646) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAGNAR REIKOP	Juhatuse liige	30.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60 241
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 619
Kokku	55 622
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60 241
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 619
Kokku	55 622
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektroonika- ja telekommunikatsiooniseadmete ning nende osade hulgimüük	46521	466556	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