

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Teine Tee OÜ

registrikood: 11386729

tänava/talu nimi, Orava 28

maja ja korteri number:

alevik: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76901

telefon: +372 55566088

e-posti aadress: mario@vilbiks.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Laenukohustused	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Äriühingu peamiseks tegevusalaks aruandeaastal 2014 oli oma majutusteenused ja koolituste korraldamine Eestis. Müügitulu oli 54 534 eurot.

2015. aastal on plaanis oma majutustegevust laiendada.

2014 aastal pakkus ettevõtte tööd keskmiselt ühele töötajale. Töötasu arvestati majandusaastal kokku 7 920 eurot.

Juhatus koosneb kahest liikmest, juhatuse liikmetele eraldi tasu makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 069	11 074	
Nõuded ja ettemaksed	7 128	26 760	
Varud	12 929	13 002	
Kokku käibevara	24 126	50 836	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	745 150	496 088	2
Kokku põhivara	745 150	496 088	
Kokku varad	769 276	546 924	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	71 908	47 957	3
Võlad ja ettemaksed	2 869	1 760	4
Kokku lühiajalised kohustused	74 777	49 717	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	115 026	0	3
Kokku pikaajalised kohustused	115 026	0	
Kokku kohustused	189 803	49 717	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	494 391	493 266	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	82 266	1 129	
Kokku omakapital	579 473	497 207	
Kokku kohustused ja omakapital	769 276	546 924	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	54 534	66 496	
Muud äritulud	101 470	1 360	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 957	-37 898	
Mitmesugused tegevuskulud	-24 144	-16 852	
Tööjõukulud	-11 145	-8 697	5
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 128	-2 890	
Muud ärikulud	-62	-7	
Kokku ärikasum (-kahjum)	87 568	1 512	
Intressikulud	-5 302	-383	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	82 266	1 129	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	82 266	1 129	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	87 568	1 512
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 128	2 890
Kokku korrigeerimised	2 128	2 890
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	19 631	13 086
Varude muutus	73	-73
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 109	1 669
Makstud intressid	-5 013	-383
Kokku rahavood äritegevusest	105 496	18 701
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-251 479	-12 709
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-251 479	-12 709
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	138 978	4 629
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	138 978	4 629
Kokku rahavood	-7 005	10 621
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 074	453
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 005	10 621
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 069	11 074

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	493 266	496 078
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 129	1 129
31.12.2013	2 556	256	494 395	497 207
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	256	494 395	497 207
Aruandeaasta kasum (kahjum)			82 266	82 266
Muud muutused omakapitalis	4		-4	0
31.12.2014	2 560	256	576 657	579 473

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Teine Tee OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Teine Tee OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna

Nõuded ja ettemaksed

Nõueded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Lootusetuks tunnistatakse nõue kui ettevõtte ei suuda oma nõudeõigust kaitsta võlgniku pankroti või likvideerimise korral või kui võlgnikku ei leita. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 650 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Tulud

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Seotud osapooled

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Teine Tee OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- a) emaettevõtet (ning emaettevõtte omanikke)
- b) tütar- ja sidusettevõtteid
- c) teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid
- d) tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda
- e) punktis d kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid
- f) ettevõtte töötajaid.

Lisa 2 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Ehitised						Kokku
		Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2012							
Soetusmaksumus	465 373		2 945	36 045	16 018	16 018	520 381
Akumuleeritud kulum	0		-2 945	-31 167	0		-34 112
Jääkmaksumus	465 373		0	4 878	16 018	16 018	486 269
Ostud ja parendused				900	11 809	11 809	12 709
Amortisatsioonikulu				-2 890			-2 890
31.12.2013							
Soetusmaksumus	465 373		2 945	36 945	27 827	27 827	533 090
Akumuleeritud kulum	0		-2 945	-34 057	0		-37 002
Jääkmaksumus	465 373		0	2 888	27 827	27 827	496 088
Ostud ja parendused	249 655			1 535			251 190
Amortisatsioonikulu				-2 128			-2 128
31.12.2014							
Soetusmaksumus	715 028	2 945	2 945	38 480	27 827	27 827	784 280
Akumuleeritud kulum	0	-2 945	-2 945	-36 185	0		-39 130
Jääkmaksumus	715 028	0	0	2 295	27 827	27 827	745 150

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	71 908	71 908		
Lühiajalised laenud kokku	71 908	71 908		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline pangalaen	115 026	0	0	115 026
Pikaajalised laenud kokku	115 026			115 026
Laenukohustused kokku	186 934	71 908		115 026
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	47 957	47 957		
Lühiajalised laenud kokku	47 957	47 957		
Laenukohustused kokku	47 957	47 957		

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 799	1 799
Võlad töövõtjatele	400	400
Saadud ettemaksed	670	670
Kokku võlad ja ettemaksed	2 869	2 869
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 760	1 760
Kokku võlad ja ettemaksed	1 760	1 760

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	7 920	5 633
Sotsiaalmaksud	3 225	3 064
Kokku tööjõukulud	11 145	8 697
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehinguid seotud osapooltega ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.03.2016

Teine Tee OÜ (registrikood: 11386729) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIO VILBIKS	Juhatuse liige	10.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	494 391
Aruandeaasta kasum (kahjum)	82 266
Kokku	576 657
Jaotamine	
Jaotamata kasum	82 266
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	494 395
Kokku	576 661

Otsus on mitte kasumit jaotada.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	494 391
Aruandeaasta kasum (kahjum)	82 266
Kokku	576 657
Jaotamine	
Mitte jaotatav kasum	82 266
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	494 395
Kokku	576 661

Otsus on kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külalistemajad	55103	40561	74.38%	Jah
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	13175	24.16%	Ei
Mööbli ja valgustite jaemüük	47591	798	1.46%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiia Lõoke	46105070212		1344 EUR
Mario Vilbiks	35703190368		1216 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55566088
E-posti aadress	mario@vilbiks.ee