

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Telavero OÜ

registrikood: 11436226

tänava/talu nimi, Koidu 13a

maja ja korteri number:

linn: Tamsalu linn

vald: Tamsalu vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 46107

telefon: +372 53935540

e-posti aadress: info@telavero.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 Varud	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

2008a loodud Telavero OÜ on endiselt jätkusuutlik ettevõtte, mis tegutseb autopesula, rehvivahetuse punkti ning remonditöökojana. Samuti paigaldatakse autogaasiseadmeid.

Tamsalus, Koidu 13 asuvad lisaruumid, mis olid esialgselt planeeritud varuosakaupluseks, on välja renditud.

Aastal 2016 on osaühingul plaanis senistel tegevusaladel jätkata. Järgneval aastal peaks juhatuse arvates müügitulu ja kasum suurenema või vähemalt samaks jääma.

Tegevusaladeks on ; Autopesu ja sellega kõik seonduv, sõiduautoremont ja rehvitööd . Varuosade, sõidukite tarvikute ja rehvide müük. Sõiduautode sildade reguleerimine 3D sillapingiga.

Veokite, traktorite rehvitööd ja nend rehvide müük, keevitustööd. Autogaasiseadmete remonditööd.

Järgneval aastal on plaanis jätkata ka laotöödega ja lao arendamisega.

Telaverole varasemalt soetatud ruumidesse on plaanis arendada klientide ooteruum, kohvipakkumise ja suupistete võimalusega.

Kauakestvamate tööde puhuks on plaanis ka arendada klientidele ööbimisvõimalus külaliskorterite näol.

On ka plaan renoveerida Telavero OÜ töökoja katus ja välisseinad lõpetada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	35 106	914
Nõuded ja ettemaksed	10 255	5 355
Varud	13 937	23 861
Kokku käibevara	59 298	30 130
Põhivara		
Materiaalne põhivara	16 784	23 568
Kokku põhivara	16 784	23 568
Kokku varad	76 082	53 698
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 791	8 903
Võlad ja ettemaksed	4 609	6 213
Kokku lühiajalised kohustused	7 400	15 116
Kokku kohustused	7 400	15 116
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Muud reservid	39 744	39 744
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 974	-83
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 100	-3 891
Kokku omakapital	68 682	38 582
Kokku kohustused ja omakapital	76 082	53 698

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	156 119	94 415
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-92 048	-66 805
Mitmesugused tegevuskulud	-18 732	-9 486
Tööjõukulud	-8 509	-16 193
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 716	-5 799
Muud ärikulud	-4	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	30 110	-3 868
Intressikulud	-10	-23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 100	-3 891
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 100	-3 891

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	30 110	-3 868
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 716	-5 799
Kokku korrigeerimised	6 716	-5 799
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 900	-625
Varude muutus	10 000	464
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 008	-2 181
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	8 466
Kokku rahavood äritegevusest	42 934	-3 543
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-8 466
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-8 466
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	3 221
Saadud laenude tagasimaksed	-8 742	0
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	8 845
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 742	12 066
Kokku rahavood	34 192	57
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	914	857
Raha ja raha ekvivalentide muutus	34 192	57
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 106	914

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	29 744	-83	32 473
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-3 891	-3 891
Muutused reservides			10 000		10 000
31.12.2014	2 556	256	39 744	-3 974	38 582
Aruandeaasta kasum (kahjum)				30 100	30 100
31.12.2015	2 556	256	39 744	26 126	68 682

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUROdes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä

Varud

Ostetud kaubad müügiks kantakse esialgselt koheselt kulusse. Ostetud kaupade üle jooksvat arvestust ei peeta. Aasta lõpus viiakse läbi inventuur ja laos olevad kaubad võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640EUROst. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640EURO, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kulusse.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640**Finantskohustused**

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	29 786	3 173
pank 1	5 042	67
pank 2	278	-2 326
Kokku raha	35 106	914

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	7 949	3 049
Kokku nõuded ostjate vastu	7 949	3 049

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	13 937	23 861
Kokku varud	13 937	23 861

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
võlad eesti tarnijatele	2 813	1 805
Kokku võlad tarnijatele	2 813	1 805

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	305	654
Kokku võlad töövõtjatele	305	654

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	764	6 324
Sotsiaalmaksud	585	4 678
Kokku tööjõukulud	1 349	11 002
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	7 160	3 058

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2016

Telavero OÜ (registrikood: 11436226) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEMBIT ROSINA	Juhatuse liige	14.06.2016
Resolutsioon:	Telavero OÜ jätkab oma tegevust kuni on jätkusuutlik.	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 974
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 100
Kokku	26 126

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Autopesu jms teenindus	45202	156119	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lembit Rosina	38009194926	Tamsalu linn, Tamsalu vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53935540
E-posti aadress	info@telavero.ee