

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Telavero OÜ

registrikood: 11436226

tänava/talu nimi, Koidu 13a

maja ja korteri number:

linn: Tamsalu vallasisene linn

vald: Tamsalu vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 46107

telefon: +372 5292760, +372 53935540

e-posti address: telavero@hotmail.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

2008a loodud Telavero OÜ on endiselt jätkusuutlik ettevõtte, mis tegutseb autopesula, rehvivahetuse punkti ning remonditöökojana. Samuti paigaldatakse autogaasiseadmeid. Majandusaasta jooksul plaanitakse veokite ja põllumajandustehnika rehvivahetuse töökojas asukohaga Paide mnt 34 on alustatud tööd. Osad soetamata jäänud veoautorehvi seadmed ja tarvikud ostetakse tuleval majandusaastal.

Tamsalus, Koidu 13 asuvad lisaruumid, mis olid esialgselt planeeritud varuosakaupluseks on osaliselt välja renditud. Hetkel tühjana seisvatesse ruumidesse on 2014 aasta jooksul oodata uut rentnikku, kes soovib sinna rajada kohviku.

Aastal 2014 on osaühingul plaanis senistel tegevusaladel jätkata. Lisaks põhitegevusele on plaanis soetada ka haagis ja puksiirauto, millega täiendavalt lisateenust pakkuda.

Järgneval aastal peaks juhatuse arvates müügitulu ja kasum suurenema või vähemalt samaks jääma.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	857	1 036
Nõuded ja ettemaksud	2 602	6 532
Varud	24 325	16 712
Kokku käibevara	27 784	24 280
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	0	349
Materiaalne põhivara	19 501	14 638
Kokku põhivara	19 501	14 987
Kokku varad	47 285	39 267
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	6 418	25 123
Võlad ja ettemaksud	8 394	11 945
Kokku lühiajalised kohustused	14 812	37 068
Kokku kohustused	14 812	37 068
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	0
Muud reservid	29 744	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-357	-1 016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	274	659
Kokku omakapital	32 473	2 199
Kokku kohustused ja omakapital	47 285	39 267

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	59 729	57 071
Muud äritulud	2 621	522
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-42 407	-41 067
Mitmesugused tegevuskulud	-6 869	-8 939
Tööjõukulud	-12 274	-3 328
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 786	-3 563
Muud ärikulud	0	-37
Kokku ärikasum (-kahjum)	-3 986	659
Muud finantstulud ja -kulud	4 260	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	274	659
Aruandeaasta kasum (kahjum)	274	659

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3 986	659
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 786	-3 563
Kokku korrigeerimised	-4 786	-3 563
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 930	-3 699
Varude muutus	-7 613	-1 830
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 551	7 746
Kokku rahavood äritegevusest	-16 006	-687
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	7 100	2 365
Kokku rahavood investeerimistegevusest	7 100	2 365
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	887
Saadud laenude tagasimaksud	0	-1 630
Muud laekumised finantseerimistegevusest	8 727	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	8 727	-743
Kokku rahavood	-179	935
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 036	101
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-179	935
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	857	1 036

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556			-1 016	1 540
Aruandeaasta kasum (kahjum)				659	659
31.12.2012	2 556			-357	2 199
Aruandeaasta kasum (kahjum)				274	274
Muutused reservides		256	29 744		30 000
31.12.2013	2 556	256	29 744	-83	32 473

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 printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel 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 ettemaksud

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 kuludes.

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 kulutusi. 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa	574	0
pank 1	88	0
pank 2	195	0
Kokku raha	857	1 036

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	2 425	5 650
Kokku nõuded ostjate vastu	2 425	5 650

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	24 325	16 712
Kokku varud	24 325	16 712

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Kokku
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2011					
Soetusmaksumus	15 530	2 350	975	3 325	18 855
Akumuleeritud kulum	-4 220	-39	-195	-234	-4 454
Jääkmaksumus	11 310	2 311	780	3 091	14 401
Ostud ja parendused	32	2 330	35	2 365	2 397
Amortisatsioonikulu	-1 416	-549	-195	-744	-2 160
31.12.2012					
Soetusmaksumus	15 562	4 680	1 010	5 690	21 252
Akumuleeritud kulum	-5 636	-588	-390	-978	-6 614
Jääkmaksumus	9 926	4 092	620	4 712	14 638
Ostud ja parendused	2 549		7 359	7 359	9 908
Amortisatsioonikulu	-2 819	-1 848	-378	-2 226	-5 045
31.12.2013					
Soetusmaksumus	18 111	4 680	8 369	13 049	31 160
Akumuleeritud kulum	-8 455	-2 436	-768	-3 204	-11 659
Jääkmaksumus	9 656	2 244	7 601	9 845	19 501

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
võlad eesti tarnijatele	5 941	10 666
Kokku võlad tarnijatele	5 941	10 666

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	455	247
Kokku võlad töövõtjatele	455	247

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	3 896	0
Sotsiaalmaksud	1 286	0
Kokku tööjõukulud	5 182	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2013	2012
Arvestatud tasu	7 092	3 328

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2014

Telavero OÜ (registrikood: 11436226) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEMBIT ROSINA	Juhatuse liige	18.08.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-357
Aruandeaasta kasum (kahjum)	274
Kokku	-83

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Autopesu jms teenindus	45202	59729	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lembit Rosina	38009194926	Ääsi tänav 19-31, Tamsalu vallasisene linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5292760
Mobiiltelefon	+372 53935540
E-posti aadress	telavero@hotmail.ee