

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Tederreisid OÜ

registrikood: 11520932

tänavanimi, maja number: Sarapuu 12

alevik: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76901

telefon: +372 5157233

e-posti aadress: info@tederreisid.ee, kaie@tedereisid.ee

veebilehe aadress: www.tederreisid.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Osakapital	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Tederreisid põhitegevusalaks on transporditeenuste osutamine. Ettevõtte eesmärgiks on pakkuda oma klientidele kõige kõrgemat kvaliteeti.

Tulud, kulud ja kasum

2014. aastal moodustas Tederreisid OÜ müügitulu 119 327 eurot (2013.a 97 188 eurot).

Kaubad, toore, materjal ja teenuste kulu oli 89 874 eurot (2013.a 62 784 eurot), tegevuskulud olid 14 417 eurot (2013.a 14 761 eurot). Kulude suurenemine aruandeaastal tuleneb transpordivahendite remondikulude suurenemisest, samas ka remondi ajaks on renditud transpordivahendeid, et täita lepingulisi töid.

Aasta lõppes kahjumiga summas 9 615 eurot (2013.a kasum 885 eurot).

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse, soetusmaksumusega 3 333 eurot.

Personal

Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 3. Tööjõukulud kokku olid 28 090 eurot (2013.a 24 188 eurot).

Juhatuse liikmeid on kaks, juhatuse liikmetele juhatuse liikme tasu ei ole makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Tederreisid järgmise majandusaasta eesmärkideks on säilitada olemasolev töömaht.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 336	2 058	
Nõuded ja ettemaksed	17 442	10 531	2
Kokku käibevara	18 778	12 589	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	16 268	19 632	3
Kokku põhivara	16 268	19 632	
Kokku varad	35 046	32 221	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	33 565	21 125	4
Kokku lühiajalised kohustused	33 565	21 125	
Kokku kohustused	33 565	21 125	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	15 339	15 339	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 243	-5 128	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 615	885	
Kokku omakapital	1 481	11 096	
Kokku kohustused ja omakapital	35 046	32 221	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	119 327	97 188	6
Muud äritulud	7 079	8 528	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-89 874	-62 784	7
Mitmesugused tegevuskulud	-14 417	-14 761	
Tööjõukulud	-28 090	-24 188	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 191	-2 725	3
Muud ärikulud	-449	-373	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-9 615	885	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 615	885	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 615	885	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-9 615	885	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 191	2 725	3
Kasum (kahjum) põhivara müügist	173	0	
Kokku korrigeerimised	3 364	2 725	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 911	-2 359	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 440	8 604	
Kokku rahavood äritegevusest	-722	9 855	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-8 390	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-8 390	
Kokku rahavood	-722	1 465	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 058	593	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-722	1 465	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 336	2 058	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	15 339	-5 128	10 211
Aruandeaasta kasum (kahjum)		885	885
31.12.2013	15 339	-4 243	11 096
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-9 615	-9 615
31.12.2014	15 339	-13 858	1 481

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tederreisid (edaspidi ka "Ettevõtte") 2014 majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele mõõtühikule.

Peamised arvestusmeetodid ja hindamisalused, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Kui nõuete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning vastavat kulu kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud".

Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning bilansist välja kantud. Aruandeperioodil laekunud, kuid eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud samal kulukirjel vastukandena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel Ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid maksumusega alates 639 eurot. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Materiaalse põhivara objekti valmistamise finantseerimiseks võetud laenu- ja kapitalirendi intressid kapitaliseeritakse antud varaobjekti soetusmaksumuses valmistamise perioodi jooksul. Pärast varaobjekti valmimist kajastatakse laenu-kasutuse kulutused kasumiaruandes perioodikuluna.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning vara bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	4-6

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised kauba omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil. Müügitulu kajastab müüdud kaupade ja osutatud teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksiteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumi-aruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Tederreisid OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- b. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 442	17 442
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 442	17 442
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 000	9 000
Muud nõuded	1 531	1 531
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 531	10 531

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Ettemaksed		
31.12.2012				
Soetusmaksumus	12 571	2 183	2 183	14 754
Akumuleeritud kulum	-4 004			-4 004
Jääkmaksumus	8 567	2 183	2 183	10 750
Ostud ja parendused	7 274	4 333	4 333	11 607
Amortisatsioonikulu	-2 725			-2 725
31.12.2013				
Soetusmaksumus	19 845	6 516	6 516	26 361
Akumuleeritud kulum	-6 729	0		-6 729
Jääkmaksumus	13 116	6 516	6 516	19 632
Ostud ja parendused	3 333			3 333
Amortisatsioonikulu	-3 191			-3 191
Müügid	-3 506			-3 506
31.12.2014				
Soetusmaksumus	18 178	6 516	6 516	24 694
Akumuleeritud kulum	-8 426	0		-8 426
Jääkmaksumus	9 752	6 516	6 516	16 268

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	3 333	0
Transpordivahendid	3 333	0
Kokku	3 333	0

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	28 474	28 474
Võlad töövõtjatele	1 062	1 062
Maksuvõlad	3 541	3 541
Muud võlad	488	488
Kokku võlad ja ettemaksed	33 565	33 565
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	17 839	17 839
Võlad töövõtjatele	679	679
Maksuvõlad	2 607	2 607
Kokku võlad ja ettemaksed	21 125	21 125

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	15 339	15 339
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	119 327	97 188
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	119 327	97 188
Kokku müügitulu	119 327	97 188
Müügitulu tegevusalade lõikes		
49399 - Sõitjate muu maismaavedu	119 327	97 188
Kokku müügitulu	119 327	97 188

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2014	2013
Energia	22 688	30 390
Kütus	22 688	30 390
Alltöövõtutööd	46 718	23 300
Bussikulud	20 414	6 754
Muud	54	2 340
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	89 874	62 784

Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	20 964	18 050
Sotsiaalmaksud	7 126	6 138
Kokku tööjõukulud	28 090	24 188
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.02.2017

Tederreisid OÜ (registrikood: 11520932) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIE TEDER	Juhatuse liige	17.02.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 243
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 615
Kokku	-13 858

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 243
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 615
Kokku	-13 858

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	119327	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aarne Teder	35705080376	Tabasalu alevik, Harku vald, Harju maakond, Eesti	13102 EUR (Lihtomand)
Kaie Teder	46012250382	Tabasalu alevik, Harku vald, Harju maakond, Eesti	2237 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5157233
E-posti aadress	info@tederreisid.ee
E-posti aadress	kaie@tedereisid.ee
Veebilehe aadress	www.tederreisid.ee