

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 15.04.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Temeran OÜ

registrikood: 12453741

tänavatänu nimi, Ranna tn 28-17
maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 93810

telefon: +372 53472790

e-posti aadress: kady.ansel@gmail.com

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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 11 Osakapital	11
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Muud äritulud	12
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Osaühing Temeran asutati 2013. aasta aprillikuus Kuressaares.

Ettevõtte tegeleb ventilatsiooniseadmete müügiga.

Osaühingu juhatuse liikmed on üheliikmelised.

2013.a. töötas ettevõtte alates detsembrikuust üks töötaja, kellele maksti töötasu 750 euri, juhatuse liikme tasu maksti 2013.aastal 6392 euri. Ettevõtte maksis 2013.aastal sotsiaalmaksu 2364 euri.

2014.aastal jätkab ettevõtte juba alustatud tegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	Lisa nr
Varad		
Käibevara		
Raha	6 930	1,2
Nõuded ja ettemaksed	17 343	1,3,4
Varud	266	1,3,5
Kokku käibevara	24 539	
Põhivara		
Materiaalne põhivara	2 632	1,7
Kokku põhivara	2 632	
Kokku varad	27 171	
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	16 244	1,6,8,9,10
Kokku lühiajalised kohustused	16 244	
Kokku kohustused	16 244	
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	11
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 427	
Kokku omakapital	10 927	
Kokku kohustused ja omakapital	27 171	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	15.04.2013 - 31.12.2013	Lisa nr
Müügitulu	86 090	1,12
Muud äritulud	1 560	1,13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-65 400	14
Mitmesugused tegevuskulud	-3 688	15
Tööjõukulud	-9 506	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-628	1,7
Muud ärikulud	-1	
Kokku ärikasum (-kahjum)	8 427	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 427	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 427	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	15.04.2013 - 31.12.2013
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	8 427
Korrigeerimised	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	628
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 560
Kokku korrigeerimised	-932
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-17 343
Varude muutus	-266
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	16 244
Kokku rahavood äritegevusest	6 130
Rahavood investeerimistegevusest	
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 300
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 600
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 700
Rahavood finantseerimistegevusest	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 500
Kokku rahavood	6 930
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 930
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 930

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
15.04.2013		2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 427	8 427
Muutused muudest omanike sissemaksetest	2 500	-2 500		0
31.12.2013	2 500	0	8 427	10 927

Omakapitali muutuste aruandes kajastatakse aruandeperioodil toimunud muutusi ettevõtte omakapitali kirjetes.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Temeran OÜ 2013.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamiseseadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Aastaaruanne on koostatud eurodes. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1

Raha

Kirjel kajastatakse raha pangas ja kassas.

Nõuded ja ettemaksud

Ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalised nõuded. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses ja on soetatud edasimüügi eesmärgil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida ettevõtte kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Ettevõtte raamatupidamise sise-eeskirjaga on kehtestatud põhivara arvelevõtmise alampiir, mis on 1000 euri. Madalama soetusmaksumusega varad kantakse kuluks nende kasutuselevõtmise hetkest.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000 euri

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad ja seadmed	5 aastat

Finantskohustused

Lühiajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on alla ühe aasta. Ettevõtte lühiajalisteks kohustusteks on võlad tarnijatele, maksuvõlad ja võlad töövõtjatele.

Võlad tarnijatele on ettevõtte tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalised kohustused kaupade ja teenuste ostmisel.

Maksuvõlad on maksuametile tasumisele kuuluvad maksud ja maksed, mis on bilansipäevaks tasumata.

Võlad töövõtjatele on töövõtjate poolt bilansipäevaks väljateenitud, kuid veel väljamaksmata töötasu.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale on ettevõtte moodustatava reservkapitali suuruseks 10% osakapitali suurusest.

Tulud

Aruandeperioodil kaupade ja teenuste müügist saadud tulu.

Muu ärituluna kajastatakse ebaregulaarselt äritegevuse käigus tekkiv tulu, milleks aruandeperioodil oli materiaalse põhivara müügist saadud kasum.

Kulud

Otseselt põhitegevuse eesmärgil ostetud kaupade ja teenuste kulu kajastatakse kirjel Kaubad, toore, materjal ja teenused.

Administratiivsetel eesmärkidel ostetud teenuste ja abimaterjalide kulu näidatakse kirjel Mitmesugused tegevuskulud.

Aruandeperioodi eest arvestatud palgad ja juhatuse liikme tasud ning neilt arvestatud sotsiaalmaks ja ettevõtte töötuskindlustusmaks kajastatakse kirjel Tööjõukulud.

Põhivara kulum ja väärtuse langus on materiaalselt põhivaralt arvestatud amortisatsioonikulu.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele.

OÜ Tereran käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;
- tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013
Kokku raha	6 930

Sellel kirjel näidatakse kassa ja arvelduskonto jääki bilansipäeva seisuga.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 336	17 336
Ettemaksed	7	7
Tulevaste perioodide kulud	7	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 343	17 343

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	17 336
Kokku nõuded ostjate vastu	17 336

Ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalised nõuded.

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	266
Kokku varud	266

Edasimüügi eesmärgil ostetud kaubad.

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013
	Maksuvõlg
Käibemaks	2 495
Üksikisiku tulumaks	387
Sotsiaalmaks	674
Kohustuslik kogumispension	41
Töötuskindlustusmaksed	22
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 619

Maksuametile tasumisele kuuluvad maksud ja maksed, mis on arvestatud, kuid bilansipäevaks tasumata.

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	4 300	4 300	4 300
Amortisatsioonikulu	-628	-628	-628
Müügid	-1 040	-1 040	-1 040
31.12.2013			
Soetusmaksumus	4 300	4 300	4 300
Akumuleeritud kulum	-1 668	-1 668	-1 668
Jääkmaksumus	2 632	2 632	2 632

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	15.04.2013 - 31.12.2013	
Masinad ja seadmed	2 600	
Muud masinad ja seadmed	2 600	
Kokku	2 600	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	12 026	12 026		
Võlad töövõtjatele	599	599		
Maksuvõlad	3 619	3 619		
Kokku võlad ja ettemaksed	16 244	16 244		

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013
Kokku võlad tarnijatele	12 026

Ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalised kohustused.

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013
Töötasude kohustus	599
Kokku võlad töövõtjatele	599

Töövõtja poolt bilansipäevaks väljateenitud, kuid veel tasumata töötasu.

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013
Osakapital	2 500
Osade arv (tk)	1
Temeran OÜ asutati 15. aprillil 2013. aastal sissemakset tegemata. Põhikiri on kinnitatud 11. aprillil 2013. a. Aruandeperioodil tehti rahaline osakapitali sissemakse. Osaühingu osakapitali suuruseks on 2500.- euri. Osaühing peab vastavalt põhikirjale moodustama reservkapitali, mille suuruseks on 10% osakapitali suurusest. Osaühingul on üks osanik, kellele kuulub osa nimiväärtusega 2500 euri.	

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	15.04.2013 - 31.12.2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	86 090
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	86 090
Kokku müügitulu	86 090
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Ventilatsiooniseadmete müük	86 090
Kokku müügitulu	86 090

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	15.04.2013 - 31.12.2013
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 560
Kokku muud äritulud	1 560

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	15.04.2013 - 31.12.2013
Tooraine ja materjal	63 889
Transpordikulud	1 511
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	65 400

Põhitegevuse eesmärgil ostetud kaupade, materjalide ja teenuste kulu.

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	15.04.2013 - 31.12.2013
Mitmesugused bürookulud	3 546
Lähetuskulud	78
Isikliku auto kasutamise kompensatsioon	64
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 688

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	15.04.2013 - 31.12.2013
Palgakulu	7 142
Sotsiaalmaksud	2 364
Kokku tööjõukulud	9 506
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Ettevõtte maksis aruandeperioodil juhatuse liikme tasu 6392 euri ja töötasu 750 euri.

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013
	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	599

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	15.04.2013 - 31.12.2013
Arvestatud tasu	7 142
Isikliku auto kasutamise kompensatsioon	64

Seotud osapoolteks on ettevõttes tegev-ja kõrgem juhtkond, ettevõtte eraisikust omanik ning tema lähedased pereliikmed. Ettevõtte juhatus on 1-liikmeline.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.03.2014

Temeran OÜ (registrikood: 12453741) 15.04.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KÄDY ANSEL	Juhatuse liige	25.03.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 427
Kokku	8 427
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 177
Kokku	8 427

Vastavalt põhikirjale eraldada reservkapitaliks 10% osakapitali suurusest.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 427
Kokku	8 427
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 177
Kokku	8 427

Vastavalt põhikirjale eraldada reservkapitaliks 10% osakapitali suurusest.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	86090	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kädy Ansel	48302090014	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53472790
E-posti aadress	kady.ansel@gmail.com