

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Tesni OÜ

registrikood: 11613651

tänavatalu nimi, Kadaka tee 179B
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12615

telefon: +372 56649568

e-posti aadress: yki@tesni.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

*Tesni OÜ põhitegevusalaks on kokkupandavate metallehitiste tootmine (EMTAK 25111).

*2012. aastal oli Tesni OÜ müügitulu 3 718 081 EUR.

100 % käibest Soome Vabariik

*Aruandeaasta kasum oli 255 480 EUR.

*Aasta jooksul makstud palkade kogusumma oli 41 020 EUR, sh. juhatuse liikmetele 23 156 EUR.

Tesni OÜ käive ja kasum kasvas aastal 2012 võrreldes varasemate aastatega märgatavalt tulenevalt pikaajaliste klientide poolt tellitud mahukatest projektidest ning nende edukast elluviimisest. Lisaks kasvasime oma tegevuse müügikatet väiksemate projektide puhul oma tootmise alustamisega.

Aasta 2013 kohta ootab Tesni OÜ käibe poolest tagasihoidlikumat tulemust tulenevalt üldisest ülemaailmsest jahtuvast majanduskliimast, kuid ilma suuremate tagasilöökideta ettevõtte tegevus püsib kasumlik ja stabiilne. Lisandunud tööjõu ressurss suunatakse ettevõtte tegevuse kvaliteedi arendamisele ning plaanis on käivitada ISO9001 sertifitseerimise protsess.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	145 689	17 811	2
Nõuded ja ettemaksed	279 125	201 877	3
Varud	12 239	21 688	5
Kokku käibevara	437 053	241 376	
Kokku varad	437 053	241 376	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	156 081	165 884	6
Kokku lühiajalised kohustused	156 081	165 884	6
Kokku kohustused	156 081	165 884	6
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 173	19 173	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 319	13 507	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	255 480	42 812	
Kokku omakapital	280 972	75 492	
Kokku kohustused ja omakapital	437 053	241 376	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	3 718 081	1 137 649
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 308 559	-982 047
Mitmesugused tegevuskulud	-74 784	-67 045
Tööjõukulud	-55 131	-31 309
Muud ärikulud	-161	-13 291
Ärikasum (kahjum)	279 446	43 957
Finantstulud ja -kulud	-10 675	-1 145
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	268 771	42 812
Tulumaks	-13 291	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	255 480	42 812

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	279 446	43 957
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-116 327	170 446
Varude muutus	9 448	-21 688
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	29 277	-186 754
Kokku rahavood äritegevusest	201 844	5 961
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	15 000
Saadud laenude tagasimaksed	0	-30 000
Makstud intressid	-5 487	0
Makstud dividendid	-50 000	-50 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-13 291	0
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	61
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-5 188	-1 206
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-73 966	-66 145
Kokku rahavood	127 878	-60 184
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 811	77 995
Raha ja raha ekvivalentide muutus	127 878	-60 184
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	145 689	17 811

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	19 173	63 507	82 680
Aruandeaasta kasum (kahjum)		42 812	42 812
Makstud dividendid		-50 000	-50 000
31.12.2011	19 173	56 319	75 492
Aruandeaasta kasum (kahjum)		255 480	255 480
Makstud dividendid		-50 000	-50 000
31.12.2012	19 173	261 799	280 972

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tesni OÜ aruandeperiood on 1 kalendriaasta.

Aruanne esitatakse EURO-des ja on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ning pangakontodel.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Investeeringis- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodil brutolaekumiste ja väljamaksetena.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustustele.

Tulud

Tulu kaupade/teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Teenuse määgitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Arvelduskontod	145 689	17 811	2
Kokku raha	145 689	17 811	2

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	237 812	237 812			3
Ostjatelt laekumata arved	237 812	237 812			3
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	38 648	38 648			
Ettemaksed	2 665	2 665			3
Kokku nõuded ja ettemaksed	279 125	279 125			3

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	90 514	90 514			3
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	39 080	39 080			
Ettemaksed	72 283	72 283			3
Kokku nõuded ja ettemaksed	201 877	201 877			3

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	38 648		39 080	
Üksikisiku tulumaks		1 843		715
Erisoodustuse tulumaks		84		69
Sotsiaalmaks		3 411		1 382
Kohustuslik kogumispension		162		58
Töötuskindlustusmaksed		418		162
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	38 648	5 918	39 080	2 386

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Lõpetamata toodang	12 239	21 688	5
Kokku varud	12 239	21 688	5

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	147 199	147 199			6
Võlad töövõtjatele	2 964	2 964			6
Maksuvõlad	5 918	5 918			6
Kokku võlad ja ettemaksed	156 081	156 081			6

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	158 869	158 869			6
Võlad töövõtjatele	2 129	2 129			6
Maksuvõlad	2 386	2 386			6
Saadud ettemaksed	2 500	2 500			6
Muud saadud ettemaksed	2 500	2 500			6
Kokku võlad ja ettemaksed	165 884	165 884			6

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
võlgnevus hankijatele	147 200	158 869	7
Kokku võlad tarnijatele	147 200	158 869	7

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Töötasude kohustus	3 077	1 482	8
majanduskuludeks	-113	647	8
Kokku võlad töövõtjatele	2 964	2 129	8

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Osakapital	19 173	19 173	9
Osade arv (tk)	3	3	9
Coolman Group OÜ reg. 11470996 Käära põik 18-1 Viimsi 3 835 EUR Yki Miikka Raitanen ik.36411220040 Tallinn, Harju maakond Eesti 11 503 EUR Allan Viilol ik. 37412225217 Sõmeru vald, Eesti 3 835 EUR			

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Soome	3 717 766	1 110 134	10
Rootsi	0	12 350	10
Eesti	315	0	10
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 718 081	1 122 484	10
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike			
Ameerika Ühendriigid	0	15 165	10
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	15 165	10
Kokku müügitulu	3 718 081	1 137 649	10
Müügitulu tegevusalade lõikes			
25111	3 718 081	1 137 649	10
Kokku müügitulu	3 718 081	1 137 649	10

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	41 020	23 296
Sotsiaalmaksud	13 537	7 687
Töötuskindlustus	574	326
Kokku tööjõukulud	55 131	31 309
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Intressitulud	54	60	12
Intressitulu hoiustelt	54	60	
Intressikulud	-5 528	-1 139	
Intressikulu laenudelt	-5 114	-1 139	
Intressikulu kapitalirendilt	-414	0	
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-3	
Muud finantstulud ja -kulud	-5 201	-63	
tulumaks dividendidelt	0	0	12
Kokku finantstulud ja -kulud	-10 675	-1 145	12

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja				0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 179	2 129	

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	32 256	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	23 156	26 829

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.12.2013

Tesni OÜ (registrikood: 11613651) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOMI JALMARI RANTA	Juhatuse liige	10.12.2013
YKI MIIKKA RAITANEN	Juhatuse liige	21.01.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Tesni OÜ osanikele

Olen üle vaadanud Tesni OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Minu kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes minupoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 12.

Ma viisin oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatuselise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et ma planeerin ja teostan ülevaatusel omandamiseks mõelduka kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatusel piirub peamiselt järelpäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Ma ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda ma auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes minupoolsele ülevaatusel, ei ole mulle teatavaks saanud midagi, mis sunniks mind uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades Tesni OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Anne Kallas

Vandeauidiitori number 112

FIE Anne Kallas

Audiitorettevõtja tegevusloa number 254

Tallinn

23.01.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Tesni OÜ (registrikood: 11613651) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE KALLAS	Vandeaudiitor	23.01.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 319
Aruandeaasta kasum (kahjum)	255 480
Kokku	261 799
Jaotamine	
Dividendideks	206 800
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	206 800

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kokkupandavate metallehitiste tootmine	25111	3718081	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Allan Viilol	37412225217	Eesti	3834 EUR
Yki Miikka Raitanen	36411220040	Kuuseheki 46-6, Saue linn, Harju maakond, Eesti	11502 EUR
Coolman Group OÜ	11470996	Käära põik 18-1, Laiaküla küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	3834 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56649568
E-posti aadress	yki@tesni.ee