

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Tee ja Tee OÜ

registrikood: 12247545

tänava/talu nimi, Punane 40
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13619

telefon: +372 5013232

e-posti aadress: info@teejatee.ee

veebilehe aadress: <https://teejatee.ee>

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 8 Kapitalirent	14
Lisa 9 Kasutusrent	15
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 14 Osakapital	17
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Üldine informatsioon

Tee ja Tee OÜ on asutatud 2012.a. märtsis ja on 100% Eesti erakapitalil põhinev ettevõte. Ettevõtte põhitegevusalaks on teede-tänavate ehitamine, remontimine ja hooldamine.

Tee ja Tee OÜ missioon on teede -tänavate ehitus- ja remonditööde teostamine kasutades keskkonda säästvaid tootmistehnoloogiaid, vähendades jäätmeid ning suurendades ressursside taaskasutust.

Tee ja Tee OÜ-le on Maanteeameti poolt väljastatud teehoiutööde tegevusluba nr. 12051, kehtivusega kuni 19.04.2015.a.

Tee ja Tee OÜ on Eesti Asfaldiliidu liige.

Ettevõtte kavandab ka üldehitustööde teostamist ning omab vajalikke registreeringuid majandustegevuse registris (MTR), mis lubavad tegutseda alljärgnevatel tegevusaladel:

- ehitamine
- elektritööd
- projekteerimine

Keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Tee ja Tee OÜ kvaliteedi- ja keskkonnajuhtimise põhimõtted ja suunad määratakse ära ettevõtte poliitikaga, mis on: teostame tee-ehitustöid kvaliteetselt, efektiivselt, paindlikult ja ohutult, arvestades seejuures klientide nõudeid ja soove.

Eesti kontekstis saab peamiselt rääkida teede taastusremondist, rekonstrueerimisest ja ümberehitusest, kus peamised keskkonnavalased probleemid ilmnevad tee-ehituse ajal. Tööde teostamisel on oluline jälgida tegevuse vastavust keskkonnakaitse nõuetele. Keskkonnakaitse vajalikkust on endale teadvustanud ka Tee ja Tee OÜ ning on seetõttu välja töötanud, dokumenteerinud ja rakendanud integreeritud kvaliteedi ja keskkonnajuhtimissüsteemi, mis on vastavuses vastavalt ISO 9001:2008 ja ISO 14001:2004 standardite, õigusaktide ja muude kohalduvate nõuetega. Vastavad sertifikaadid on sertifitseerimisasutuse Bureau Veritas Eesti OÜ poolt ettevõttele väljastatud 09.11.2012.a.

2013.a. septembris on Bureau Veritas Eesti OÜ poolt läbi viidud kvaliteedi- ja keskkonnajuhtimissüsteemi korraline audit.

Tee ja Tee OÜ äritegevuse hooajalisus mõjutab ka hooajalist tööhõivemäära. Tegevuse kõrghooaeg on kevadest sügiseni, kuna mobiilsed asfalditehased toodavad asfaldi perioodil, kui pidev ööpäevane keskmine õhutemperatuur on + 5 kraadi.

Tee ja Tee OÜ visioon on taaskasutada 100% -liselt teetöödel tekkinud vana katte- ja alusmaterjal, teostades ka talveperioodil asfalteerimist regenereeritud asfaldi näol kasutades asfaldi taaskasutuskatelt. Selleks otstarbeks on soetatud kaks katelt - Bagela BA 4000 ja Bagela 7000 F. Talvine asfalteerimine võimaldab kindlustada töötajad tööga ka madalhooajal e. talveperioodil.

Tulud, kasum

Tee ja Tee OÜ aruandeperioodi müügitulu oli 1 629 698 eurot, millest 94,5 % moodustas teede-tänavate ehitamine ja remont. Aruandeperioodi majandustegevuse tulemiks kujunes kasum 128 135 eurot.

Peamised finantssuhtarvud	2013	2012
Müügitulu	1 629 698	649 276
Puhaskasum	128 135	14 428
Müügitulu kasv	151 %	-
Võlakordaja	0,8	0,9
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,55	0,68
ROA	19,4%	8,3%
ROE	88,3%	85,2%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Müügitulu kasv (%) = ((müügitulu 2013-müügitulu 2012)/ müügitulu 2012) x 100
- Võlakordaja = kohustused/varade maksumus
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku * 100

Investeeringud

Aruandeperioodi investeeringud teedehitis tehnikasse moodustasid 387 880 eurot, sh klassifitseeriti ümber 2012.a. tasutud ettemaks 10 000 eurot. Investeeringutest 168 212 eurot teostati kapitalirendi korras. Kapitalirendi põhiosa makseid tasuti 2013.a. 20 804 eurot. Wirtgen Eesti OÜ poolt tarniti 2013.a. kevadel asfaldilaotur Vögele S1600-2 maksumusega 217 585,00 eurot, millest ettemaksuna oli tasutud 2012.a. osamaks 10 000 eurot ning aruandeperioodil sooritati graafikujärgsed maksed summas 82 585 eurot.

Tee ja Tee OÜ ei teinud aruandeperioodil väljaminekuid uurimis- ja arendustegevuseks ning puudub plaan investeeringuteks 2014.aastal.

Tegevusala 2014.a.

Kavandatavad tegevusalad järgmisel majandusaastal Eesti majanduse tegevusalade klassifikaatori (EMTAK) järgi on teede ja kiirteede ehitus (42111).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	141 523	70 599	2
Nõuded ja ettemaksed	91 414	27 678	3
Kokku käibevara	232 937	98 277	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	426 395	73 770	6
Immateriaalne põhivara	940	1 060	7
Kokku põhivara	427 335	74 830	
Kokku varad	660 272	173 107	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	73 397	0	9,10
Võlad ja ettemaksed	347 594	143 535	11
Kokku lühiajalised kohustused	420 991	143 535	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	94 218	12 644	9,10,19
Kokku pikaajalised kohustused	94 218	12 644	
Kokku kohustused	515 209	156 179	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	14
Kohustuslik reservkapital	250	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 178	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	128 135	14 428	
Kokku omakapital	145 063	16 928	
Kokku kohustused ja omakapital	660 272	173 107	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	12.03.2012 - 31.12.2012	Lisa nr
Müügitulu	1 629 698	649 276	15
Muud äritulud	424	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-969 002	-422 275	16
Mitmesugused tegevuskulud	-97 982	-21 007	17
Tööjõukulud	-408 578	-188 502	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-25 375	-3 064	6,7
Muud ärikulud	-653	-1	
Kokku ärikasum (-kahjum)	128 532	14 427	
Intressikulud	-709	0	
Muud finantstulud ja -kulud	312	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	128 135	14 428	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	128 135	14 428	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	12.03.2012 - 31.12.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	128 532	14 427	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	25 375	3 064	6,7
Kokku korrigeerimised	25 375	3 064	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-63 736	-27 678	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	79 058	143 535	11
Laekunud intressid	312	1	
Makstud intressid	-709	0	
Kokku rahavood äritegevusest	168 832	133 349	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-84 668	-77 894	6
Antud laenud	-45 400	0	19
Antud laenude tagasimaksed	45 400	0	19
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-84 668	-77 894	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	53 100	25 000	10,19
Saadud laenude tagasimaksed	-45 536	-12 356	10,19
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-20 804	0	7
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500	14
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 240	15 144	
Kokku rahavood	70 924	70 599	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	70 599	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	70 924	70 599	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	141 523	70 599	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
12.03.2012	2 500			2 500
Emiteeritud osakapital			14 428	14 428
31.12.2012	2 500		14 428	16 928
Aruandeaasta kasum (kahjum)			128 135	128 135
Muutused reservides		250	-250	0
31.12.2013	2 500	250	142 313	145 063

2012.a. puhaskasumist on moodustatud põhikirjas ettenähtud reservkapital, mille suurus on 10% osakapitalist e. 250 eurot. Täiendav informatsioon osakapitali kohta avalikustatakse lisas "Osakapital".

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tee ja Tee OÜ 2013.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Tee ja Tee OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Tee ja Tee OÜ on registreeritud Harju Maakohu registriosakonnas 12.03.2012.a. ning seetõttu oli esimese majandusaasta pikkus tavapärasest erinev, 12.03.2012-31.12.2012.a. Vaatamata sellele on käesolevas aruandes esitatud majandusaastate andmed võrreldavad.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvarade eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval, st. päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab õmandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja arvelduskontodel, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud muudes tegevuskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse ja immateriaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetamismaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1 000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul kui materiaalse põhivara objekti olulisematel komponentidel on oluliselt erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale. Ettevõtte kasutab põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Vara hakatakse amortiseerima alates tema kasutusvalmis saamise hetkest ning seda tehakse kuni amortiseeritava osa täieliku amortiseerumiseni või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Ajutiselt kasutusest eemaldatud vara amortiseerimist ei peatata.

Juhul kui vara lõppväärtus on ebaoluliselt väike, loetakse see nulliks. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuestihetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond kriitiliselt, kas on märke, mis võiksid viia varade väärtuse langusele. Juhul kui esineb mõni varaobjekti võimalikule väärtuse langusele viitav asjaolu, viiakse läbi vara väärtuse test.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-10
Muu materiaalne põhivara	5
Immateriaalne põhivara	10

Rendid

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule; vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks.

Rendi jõustumisel kajastatakse kapitalirent bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul, kui see on madalam. Rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuse arvutamisel on diskontomääraks rendi sisemine intressimäär või kui selle määramine ei ole võimalik, siis kasutatakse rentniku alternatiivset intressimäära. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna, välja arvatud juhul, kui mõni muu süstemaatiline meetod peegeldab objektiivsemalt varast tulenevate hüvede ajalist jaotumist.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi. Juhul kui soetatud finantskohustuse eest tasutakse kohe rahas, loetakse selle soetusmaksumuseks makstud rahasumma nominaalväärtust. Juhul kui tasumine toimub pikema ajaperioodi möödudes, loetakse soetusmaksumuseks maksmisele kuuluva tasu nüüdisväärtust.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on kas rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantskohustuse eemaldamisel bilansist kajastatakse kohustuse bilansilise maksumuse ja tema eest maskstud tasu vahet kasumiaruandes tulu või kuluna.

Kohustuslik reservkapital

Põhikirja järgi on osaühingul reservkapital ja selle suurus on 10% osakapitali suuruselt.

Igal majandusaastal kantakse reservkapitali vähemalt 1/20 puhaskasumist. Kui reservkapital saavutab põhikirjas ettenähtud suuruse, lõpetatakse reservkapitali suurendamine puhaskasumi arvelt.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale; müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamise vastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle; tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta; tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust on võimalik usaldusväärselt prognoosida. Tehingu lõpptulemust on võimalik usaldusväärselt prognoosida siis, kui tulu suurust on võimalik usaldusväärselt mõõta; tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline; tehingu valmidusastet bilansipäeval on võimalik usaldusväärselt mõõta ja tehinguga seotud tehtud kuludid ning tehingu lõpetamiseks vajalikke kuludid on võimalik usaldusväärselt hinnata. Tulu, mida saadakse vara kasutada andmise eest intressidena, kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendidena väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapooli üle või olulist mõju teise osapooli ärilistele otsustele. OÜ Tee ja Tee seotud osapooled on osaühingu juhatuse ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2013 ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis võivad oluliselt mõjutada järgmise aruandeaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	2	2
Arvelduskontod	141 521	70 597
Kokku raha	141 523	70 599

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	80 738	80 738			4
Ostjatelt laekumata arved	80 738	80 738			
Muud nõuded	323	323			
Viitlaekumised	323	323			
Ettemaksed	10 353	10 353			
Tulevaste perioodide kulud	8 853	8 853			
Muud makstud ettemaksed	1 500	1 500			
Kokku nõuded ja ettemaksed	91 414	91 414			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	26 802	26 802			4
Ostjatelt laekumata arved	26 802	26 802			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	246	246			5
Ettemaksed	630	630			
Tulevaste perioodide kulud	630	630			
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 678	27 678			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	80 738	26 802	3
Kokku nõuded ostjate vastu	80 738	26 802	

Aruandeperioodil ei ole ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid kuluks kantud.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 535		493
Üksikisiku tulumaks		6 317		4 966
Erisoodustuse tulumaks		299		47
Sotsiaalmaks		11 409		8 816
Kohustuslik kogumispension		563		445
Töötuskindlustusmaksed		1 003		1 116
Ettemaksukonto jääk	0		246	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		22 126	246	15 883

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
12.03.2012							
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	499	64 879	65 378	1 376	10 000	10 000	76 754
Muud ostud ja parendused	499	64 879	65 378	1 376	10 000	10 000	76 754
Amortisatsioonikulu	-64	-2 920	-2 984				-2 984
31.12.2012							
Soetusmaksumus	499	64 879	65 378	1 376	10 000	10 000	76 754
Akumuleeritud kulum	-64	-2 920	-2 984	0	0	0	-2 984
Jääkmaksumus	435	61 959	62 394	1 376	10 000	10 000	73 770
Ostud ja parendused		377 880	377 880				377 880
Amortisatsioonikulu	-96	-25 027	-25 123	-132			-25 255
Ümberklassifitseerimised		10 000	10 000		-10 000	-10 000	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest		10 000	10 000		-10 000	-10 000	
31.12.2013							
Soetusmaksumus	499	452 759	453 258	1 376	0	0	454 634
Akumuleeritud kulum	-160	-27 947	-28 107	-132	0	0	-28 239
Jääkmaksumus	339	424 812	425 151	1 244	0	0	426 395

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
12.03.2012		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	1 140	1 140
Amortisatsioonikulu	-80	-80
31.12.2012		
Soetusmaksumus	1 140	1 140
Akumuleeritud kulum	-80	-80
Jääkmaksumus	1 060	1 060
Amortisatsioonikulu	-120	-120
31.12.2013		
Soetusmaksumus	1 140	1 140
Akumuleeritud kulum	-200	-200
Jääkmaksumus	940	940

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Liisinglepingud DNB Pank	147 407	73 397	74 010		Euribor 6k. + 2,5%	EUR	28.10.2016
Kapitalirendikohustused kokku	147 407	73 397	74 010				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2013	12.03.2012 - 31.12.2012
Masinad ja seadmed	165 408	0
Kokku	165 408	0

Kapitalirendi korras on soetatud neli teedeehituseks vajalikku masinat.

Liisinglepingute täiendavaks tagatiseks on eraisiku käendus, mis ületab liisinguesemete maksumust.

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	12.03.2012 - 31.12.2012
Kasutusrendikulu	4 203	0
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	6 713	0
1-5 aasta jooksul	24 993	0

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Omanikulaen	20 208		20 208		0	EUR	31.12.2015	19
Pikaajalised laenud kokku	20 208		20 208					
Kapitalirendikohustused kokku	147 407	73 397	74 010					8
Laenukohustused kokku	167 615	73 397	94 218					
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Omanikulaen	12 644		12 644		0	EUR	30.06.2014	19
Pikaajalised laenud kokku	12 644		12 644					
Laenukohustused kokku	12 644		12 644					

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	281 706	281 706			
Võlad töövõtjatele	37 360	37 360			12
Maksuvõlad	22 126	22 126			5
Muud võlad	6 402	6 402			
Muud viitvõlad	6 402	6 402			
Kokku võlad ja ettemaksed	347 594	347 594			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	110 151	110 151			
Võlad töövõtjatele	13 668	13 668			12
Maksuvõlad	15 883	15 883			5
Muud võlad	3 833	3 833			
Muud viitvõlad	3 833	3 833			
Kokku võlad ja ettemaksed	143 535	143 535			

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	19 283	11 105
Puhkusetasude kohustus	18 077	2 563
Kokku võlad töövõtjatele	37 360	13 668

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	112 427	11 398
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	29 886	3 030
Kokku tingimuslikud kohustused	142 313	14 428

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2013.a. moodustas 142 313 eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikule kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvutamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2014.a. kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei ületaks jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2013.a.

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Põhikirjas ei ole osaühingu miinimum- ja maksimumkapitali suurust määratud.		

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2013	12.03.2012 - 31.12.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 629 698	649 276
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 629 698	649 276
Kokku müügitulu	1 629 698	649 276
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teede-tänavate ehitamine ja remontimine	1 539 836	631 058
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine	39 037	11 930
Raamatupidamisteenus	3 200	2 400
Vee-ja kanalisatsiooniühenduse liitumispunkti ehitus	631	1 579
Tööjõu rent	4 887	1 141
Kaupade müük	1 315	1 168
Vee-gaasi ja kanalisatsioonitrasside ehitus	40 792	0
Kokku müügitulu	1 629 698	649 276

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	12.03.2012 - 31.12.2012
Tooraine ja materjal	496 431	160 429
Müügi eesmärgil ostetud teenused	40 395	17 919
Energia	63 033	22 149
Kütus	63 033	22 149
Alltöövõtutööd	166 200	63 558
Logistikakulud	170 747	83 697
Tehnika rendikulud	32 196	74 523
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	969 002	422 275

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	12.03.2012 - 31.12.2012	Lisa nr
Üür ja rent	6 954	0	
Energia	4 062	0	
Elektrienergia	4 062	0	
Mitmesugused bürookulud	28 067	2 418	
Lähetuskulud	564	685	
Koolituskulud	1 185	2 175	
Kulud töötervihoiule, tööohutusele, kvaliteedile	1 857	5 189	
Liikmemaksud	1 050	500	
Remondikulud	24 911	5 282	
Sidekulud	3 165	829	
Raamatupidamise ja audiitorkontrolli kulud	2 420	1 692	
Vara kindlustusmaksed	2 968	458	
Kasutusrendi kulu	4 203	0	9
Reklaamikulud	1 477	60	
Muud	15 099	1 719	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	97 982	21 007	

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	12.03.2012 - 31.12.2012
Palgakulu	314 164	144 689
Sotsiaalmaksud	94 414	43 813
Kokku tööjõukulud	408 578	188 502
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	16	9

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	458	24 175	0	12 644

2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 083	50 611	45 400	45 400	53 100	45 536
12.03.2012 - 31.12.2012		Saadud laenud			Saadud laenude tagasimaksed	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		25 000			12 356	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	12.03.2012 - 31.12.2012
Arvestatud tasu	24 299	20 017

Osaühingu juhatus on üheliikmeline. Aruandeperioodil arvestati juhatajale, kes töötab ka tegevjuhina, tasu töölepingu alusel 24 299 eurot ning muid olulisi soodustusi ei tehtud. Juhatusel liikme tagasikutsumisel või ametist lahkumisel ei ole talle hüvitisi ega soodustusi ette nähtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.02.2014

Tee ja Tee OÜ (registrikood: 12247545) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIMU TALI	Juhatuse liige	20.02.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ÜLEVAATUSE ARUANNE

Tee ja Tee OÜ ainuosanikule

Oleme üle vaadanud Tee ja Tee OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 19.

Juhatuse vastutus raamatupidamise aastaaruande eest

Juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhatus peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime ülevaatuse läbi kooskõlas ülevaatuse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 "Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatuse töövõttud". ISRE (Eesti) 2400 nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme kohustatud järgima ka asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuse käigus viiakse läbi protseduurid, mis hõlmavad eelkõige järelepärimiste tegemist juhatusele ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane), analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusale, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et Tee ja Tee OÜ raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades Tee ja Tee OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Milvi Selter

Vandeaudiitori number 132

Aami Audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 49

Paide linn

20.02.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Tee ja Tee OÜ (registrikood: 12247545) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MILVI SELTER	Vandeaudiitor	20.02.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 178
Aruandeaasta kasum (kahjum)	128 135
Kokku	142 313
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	142 313
Kokku	142 313

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 178
Aruandeaasta kasum (kahjum)	128 135
Kokku	142 313
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	142 313
Kokku	142 313

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teede ja kiirteede ehitus	42111	1539836	94.49%	Jah
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	40792	2.50%	Ei
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	39037	2.40%	Ei
Ajutise tööjõu rent	78201	4887	0.30%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	3200	0.20%	Ei
Mujal liigitamata rajatiste ehitus	42991	631	0.04%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raimu Tali	37006200315	Harjumaa, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5013232
E-posti aadress	info@teejatee.ee
Veebilehe aadress	https://teejatee.ee