

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Teine Tee OÜ

registrikood: 11386729

tänava/talu nimi, Orava 28

maja ja korteri number:

alevik: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76901

telefon: +372 55566088

e-posti aadress: mario@vilbiks.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Laenukohustused	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Äriühingu peamiseks tegevusalaks aruandeaastal 2013 oli oma majutusteenused ja koolituste korraldamine Eestis.

Müügitulu oli 66 496 eurot.

2014. aastal on plaanis oma majutustegevust laiendada.

2013 aastal pakkus ettevõtte tööd keskmiselt ühele töötajale. Töötasu arvestati majandusaastal kokku 5 633 eurot.

Juhatus koosneb kahest liikmest, juhatuse liikmetele eraldi tasu makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	11 074	453
Nõuded ja ettemaksed	26 760	39 846
Varud	13 002	12 929
Kokku käibevara	50 836	53 228
Põhivara		
Materiaalne põhivara	496 088	486 269
Kokku põhivara	496 088	486 269
Kokku varad	546 924	539 497
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	47 957	43 328
Võlad ja ettemaksed	1 760	91
Kokku lühiajalised kohustused	49 717	43 419
Kokku kohustused	49 717	43 419
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	493 266	491 732
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 129	1 534
Kokku omakapital	497 207	496 078
Kokku kohustused ja omakapital	546 924	539 497

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	66 496	50 045
Muud äritulud	1 360	15 488
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 898	-39 290
Mitmesugused tegevuskulud	-16 852	-17 411
Tööjõukulud	-8 697	-4 249
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 890	-2 856
Muud ärikulud	-7	-15
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 512	1 712
Intressikulud	-383	-178
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 129	1 534
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 129	1 534

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 512	1 712
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 890	2 856
Kokku korrigeerimised	2 890	2 856
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13 086	9 200
Varude muutus	-73	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 669	5 460
Makstud intressid	-383	-178
Kokku rahavood äritegevusest	18 701	19 050
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 709	-18 597
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 709	-18 597
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	4 629	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 629	0
Kokku rahavood	10 621	453
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	453	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 621	453
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 074	453

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	491 732	494 544
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 534	1 534
31.12.2012	2 556	256	493 266	496 078
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 129	1 129
31.12.2013	2 556	256	494 395	497 207

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Teine Tee OÜ 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Teine Tee OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna

Nõuded ja ettemaksed

Nõueded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Lootusetuks tunnistatakse nõue kui ettevõtte ei suuda oma nõudeõigust kaitsta võlgniku pankroti või likvideerimise korral või kui võlgnikku ei leita. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 650 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.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

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

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Tulud

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Seotud osapooled

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Teine Tee OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- a) emaettevõtet (ning emaettevõtte omanikke)
- b) tütar- ja sidusettevõtteid
- c) teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid
- d) tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda
- e) punktis d kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid
- f) ettevõtte töötajaid.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011						
Soetusmaksumus	465 373	2 945	31 930	1 536	1 536	501 784
Akumuleeritud kulum	0	-2 745	-28 511	0		-31 256
Jääkmaksumus	465 373	200	3 419	1 536	1 536	470 528
Ostud ja parendused			4 115	14 482	14 482	18 597
Amortisatsioonikulu		-200	-2 656			-2 856
31.12.2012						
Soetusmaksumus	465 373	2 945	36 045	16 018	16 018	520 381
Akumuleeritud kulum	0	-2 945	-31 167	0		-34 112
Jääkmaksumus	465 373	0	4 878	16 018	16 018	486 269
Ostud ja parendused			900	11 809	11 809	12 709
Amortisatsioonikulu			-2 890			-2 890
31.12.2013						
Soetusmaksumus	465 373	2 945	36 945	27 827	27 827	533 090
Akumuleeritud kulum	0	-2 945	-34 057	0		-37 002
Jääkmaksumus	465 373	0	2 888	27 827	27 827	496 088

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	47 957	47 957		
Lühiajalised laenud kokku	47 957	47 957		
Laenukohustused kokku	47 957	47 957		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	43 328	43 328		
Lühiajalised laenud kokku	43 328	43 328		
Laenukohustused kokku	43 328	43 328		

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 760	1 760		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 760	1 760		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	91	91		
Kokku võlad ja ettemaksed	91	91		

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	5 633	3 161
Sotsiaalmaksud	3 064	1 088
Kokku tööjõukulud	8 697	4 249
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 134

Tehinguid seotud osapooltega ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2014

Teine Tee OÜ (registrikood: 11386729) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIO VILBIKS	Juhatuse liige	29.09.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	493 266
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 129
Kokku	494 395
Jaotamine	
Kokku	494 395

Kasumit mitte jaotada.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	493 266
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 129
Kokku	494 395
Jaotamine	
Kokku	494 395

Otsus on mitte kasumit jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külastemajad	55103	58329	87.72%	Jah
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	7515	11.30%	Ei
Mööbli ja valgustite jaemüük	47591	652	0.98%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mario Vilbiks	35703190368		1216 EUR
Tiiu Lööke	46105070212		1344 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55566088
E-posti aadress	mario@vilbiks.ee