

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: osäühing TepInfo

registrikood: 10074353

tänava/talu nimi, Raja 7a-13

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12616

telefon: +372 5208669, +372 6446044, +372 5029028

faks: +372 6446044

e-posti aadress: hele@tepinfo.ee, jt@tepinfo.ee

veebilehe aadress: www.tepinfo.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Müügitulu	9
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

2014.a. oli Tepinfo OÜ müügitulu 27 979 eurot

2014.a. käibest moodustas põhilise osa infotehnoloogiliste projektide juhtimine, nõustamine, arendus, analüüs, audit ja IT koolitus.

2015.a. jätkatakse töid infosüsteemide projektijuhtimise, nõustamise, arenduse, analüüsi ja auditi valdkonnas.

2014.a. arengu- ja uurimisväljaminekud ei ole olnud.

2015.a. ei ole planeeritud arengu- ja uurimisväljaminekuid.

Keskmine töötajate arv osaühingus oli 1

2014 aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 3 760 eurot.

Juhatusel liikmetele lahkumisel kompensatsiooni ei ole ette nähtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	94 674	89 458
Finantsinvesteeringud	14 418	13 033
Nõuded ja ettemaksed	4 908	151
Kokku käibevara	114 000	102 642
Kokku varad	114 000	102 642
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	88 795	1 404
Kokku lühiajalised kohustused	88 795	1 404
Kokku kohustused	88 795	1 404
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 520	2 520
Kohustuslik reservkapital	252	252
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 466	78 240
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 033	20 226
Kokku omakapital	25 205	101 238
Kokku kohustused ja omakapital	114 000	102 642

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	27 979	38 839
Muud äritulud	300	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 126	-9 929
Tööjõukulud	-3 760	-8 983
Kokku ärikasum (-kahjum)	9 393	19 927
Muud finantstulud ja -kulud	2 074	299
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 467	20 226
Tulumaks	-17 500	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 033	20 226

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 393	19 927	
Korrigeerimised			
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-300	0	
Kokku korrigeerimised	-300	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 757	253	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-109	350	
Kokku rahavood äritegevusest	4 227	20 530	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	300	0	
Laekunud intressid	689	7	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	989	7	
Kokku rahavood	5 216	20 537	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	89 458	68 921	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 216	20 537	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	94 674	89 458	94 674

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 520	252	78 240	81 012
Aruandeaasta kasum (kahjum)			20 226	20 226
31.12.2013	2 520	252	98 466	101 238
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 033	-6 033
Makstud dividendid			-70 000	-70 000
31.12.2014	2 520	252	22 433	25 205

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tepinfo OÜ aruandeperiood on 01.01.2014-31.12.2014.

2014. aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arveldus- ja deposiidikontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil soetatud fondiosakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Ettemakstud tulevaste perioodide kuluna kajastatakse kindlustusmakseid ja ettemakseid hankijatele.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana kajastatakse üldjuhul varad mille soetusmaksumus ületab 3 500 eurot ja kasulik eluiga on üle 3 aasta. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit, amortisatsioonimäär on 20%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3 500

Tulud

Tulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist. Müügitulu on kajastatud neto realiseerimismaksumuses ja see ei sisalda makse. Finantstuluna on kajastatud panga intresse ja lühiajaliste finantsinvesteeringute väärtuse muutust.

Kulud

Kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist.

Finantskuluna on kajastatud lühiajaliste finantsinvesteeringute väärtuse langust.

Maksustamine

Raamatupidamise aastaaruandes kajastatud maksud kuulusid tasumisele jaanuaris 2015, väljaarvatud ettevõtte tulumaks, mis kuulub maksmisele dividendide väljamaksmisel.

Seotud osapooled

Aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks osaühingu osanikke ja juhatuse liikmeid.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Fondiosakud	Kokku
31.12.2012	12 741	12 741
Kasum (kahjum) müügist ja ümlberhindlusest	292	292
31.12.2013	13 033	13 033
Kasum (kahjum) müügist ja ümlberhindlusest	1 385	1 385
31.12.2014	14 418	14 418

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		17 500		
Käibemaks		957		215
Üksikisiku tulumaks		38		47
Sotsiaalmaks		66		139
Kohustuslik kogumispension				11
Töötuskindlustusmaksed		1		13
Ettemaksukonto jääk	145		128	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	145	18 562	128	425

Lisa 4 Müügitulu (eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	27 979	38 839
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	27 979	38 839
Kokku müügitulu	27 979	38 839
Müügitulu tegevusalade lõikes		
IT projektide juhtimine, nõustamine, arendus ja järelvalve	26 090	33 716
Infosüsteemide auditeerimine ja analüüs	0	2 240
IT koolitus	800	400
Muud teenindavad tegevused	1 089	2 483
Kokku müügitulu	27 979	38 839

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	2 684	6 603
Sotsiaalmaksud	1 151	2 361
Puhkusereservi muudatus	-75	19
Kokku tööjõukulud	3 760	8 983
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	1 956	1 635

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2015

osaühing TepInfo (registrikood: 10074353) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELE TEPANDI	Juhatuse liige	18.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 466
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 033
Kokku	22 433
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	22 433
Kokku	22 433

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 466
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 033
Kokku	22 433
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	22 433
Kokku	22 433

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	26890	96.11%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1089	3.89%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hele Tepandi	44805240362	Tallinn, Harju maakond, Eesti	630 EUR
Jaak Tepandi	34602040219	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1575 EUR
Lauri Tepandi	37404030386	Tallinn, Harju maakond, Eesti	252 EUR
Liisi Tepandi	47706040260	Tallinn, Harju maakond, Eesti	63 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6446044
Faks	+372 6446044
Mobiiltelefon	+372 5029028
Mobiiltelefon	+372 5208669
E-posti aadress	jt@tepinfo.ee
E-posti aadress	hele@tepinfo.ee
Veebilehe aadress	www.tepinfo.ee