

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Tekateks OÜ

registrikood: 12254898

tänava/talu nimi, Sõpruse pst 25-21
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10615

telefon: +372 53268600

e-posti aadress: aldo@tekateks.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

TEKATEKS OÜ jätkas 2014.aastal oma põhitegevusega - kaubaveoteenuse osutamisega. Käesoleval tegevusaastal soetati juurde üks veoauto ning võeti juurde üks töötaja.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 822	1 902	
Nõuded ja ettemaksed	5 688	5 814	2
Kokku käibevara	7 510	7 716	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	152 409	91 877	4
Kokku põhivara	152 409	91 877	
Kokku varad	159 919	99 593	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	31 524	17 352	
Võlad ja ettemaksed	44 572	27 465	5
Kokku lühiajalised kohustused	76 096	44 817	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	71 002	40 823	
Kokku pikaajalised kohustused	71 002	40 823	
Kokku kohustused	147 098	85 640	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 508	2 508	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 445	6 927	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 132	4 518	
Kokku omakapital	12 821	13 953	
Kokku kohustused ja omakapital	159 919	99 593	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	269 339	140 580	
Muud äritulud	3 678	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-162 719	-79 853	
Mitmesugused tegevuskulud	-62 502	-34 839	
Tööjõukulud	-22 418	-11 842	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-22 293	-5 516	4
Muud ärikulud	-337	-2 302	
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 748	6 228	
Intressikulud	-3 880	-1 710	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 132	4 518	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 132	4 518	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 748	6 228
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	22 293	5 516
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	1 666
Kokku korrigeerimised	22 293	7 182
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	126	-1 222
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	17 107	15 585
Makstud intressid	-3 880	-1 710
Kokku rahavood äritegevusest	38 394	26 063
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-62 594
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	417
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-62 177
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	51 617
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-38 474	-18 284
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-38 474	33 333
Kokku rahavood	-80	-2 781
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 902	4 683
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-80	-2 781
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 822	1 902

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 508	6 927	9 435
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	4 518	4 518
31.12.2013	2 508	11 445	13 953
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-1 132	-1 132
31.12.2014	2 508	10 313	12 821

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tekateks OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 388	5 388	0	0
Ostjatelt laekumata arved	5 388	5 388	0	0
Ettemaksed	300	300	0	0
Tulevaste perioodide kulud	300	300	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 688	5 688		

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 614	5 614		
Ostjatelt laekumata arved	5 614	5 614		
Ettemaksed	200	200		
Tulevaste perioodide kulud	200	200		
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 814	5 814		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		7 324	0	2 478
Üksikisiku tulumaks		610	0	278
Erisoodustuse tulumaks		2	0	0
Sotsiaalmaks		1 069	0	745
Kohustuslik kogumispension		0	0	15
Töötuskindlustusmaksed		88	0	67
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	9 093	0	3 583

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2012				
Soetusmaksumus	35 256	0	35 256	35 256
Akumuleeritud kulum	-874	0	-874	-874
Jääkmaksumus	34 382	0	34 382	34 382
Ostud ja parendused	64 595	499	65 094	65 094
Amortisatsioonikulu	-5 506	-10	-5 516	-5 516
Müügid	-2 083	0	-2 083	-2 083
31.12.2013				
Soetusmaksumus	97 351	499	97 850	97 850
Akumuleeritud kulum	-5 963	-10	-5 973	-5 973
Jääkmaksumus	91 388	489	91 877	91 877
Ostud ja parendused	82 825	0	82 825	82 825
Amortisatsioonikulu	-22 168	-125	-22 293	-22 293
31.12.2014				
Soetusmaksumus	180 176	499	180 675	180 675
Akumuleeritud kulum	-28 131	-135	-28 266	-28 266
Jääkmaksumus	152 045	364	152 409	152 409

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2014	2013
Masinad ja seadmed	0	417
Transpordivahendid	0	417
Kokku	0	417

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 939	5 939	0	0
Võlad töövõtjatele	1 224	1 224	0	0
Maksuvõlad	9 093	9 093	0	0
Muud võlad	28 316	28 316	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	44 572	44 572		

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 178	4 178	0	0
Võlad töövõtjatele	966	966	0	0
Maksuvõlad	3 583	3 583	0	0
Muud võlad	18 738	18 738	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	27 465	27 465	0	0

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 508	2 508
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-16 784	-8 598
Sotsiaalmaksud	-5 634	-3 244
Kokku tööjõukulud	-22 418	-11 842
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	5 040	3 840

Aruandeaasta jooksul seotud osapooltega tehinguid ei sooritatud ning muid väljamakseid ei tehtud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.04.2015

Tekateks OÜ (registrikood: 12254898) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALDO ARULA	Juhatuse liige	19.06.2015
Resolutsioon:	Kinnitan aruande õigsust	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 445
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 132
Kokku	10 313
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 313
Kokku	10 313

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 445
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 132
Kokku	10 313
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 313
Kokku	10 313

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	269339	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aldo Arula	36605145218	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2508 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53268600
E-posti aadress	aldo@tekateks.ee