

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Telegate

registrikood: 10677146

tänavatalu nimi, Telliskivi 57D

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10412

telefon: +372 53440064, +372 6274277

e-posti aadress: vladimir@flobergcapital.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Laenukohustused	16
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 12 Osakapital	17
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Muud äritulud	18
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Intressikulud	19
Lisa 19 Seotud osapooled	19
Lisa 20 Konsolideerimata bilanss	20
Lisa 21 Konsolideerimata kasumiaruanne	21
Lisa 22 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	22
Lisa 23 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	23
Aruande allkirjad	24
Vandeauditori aruanne	25

Tegevusaruanne

OÜ Telegate kontserni kuuluvad seisuga järgmised äriühingud:

	Asukohamaa	Osalus 31.12.2014	Osalus 31.12.2013
OÜ Landest Ehitus	Eesti	100%	100%

OÜ Telegate ja tema tütarettevõtte peamiseks tegevusalaks 31.12.2014.a. astal lõppenud majandusaastal põhivarade ja äripindade rendileandmisega.

Äriühingu majandusaasta kestuseks on 01.01.14 – 31.12.14.

Aruandeaastal oli OÜ Telegate konsolideeritud müügitulu 109 180 eurot:

- emaettevõtte: 2 070 eurot
- tütarettevõtte: 107 110eurot

Aruandeaastal investeeriti põhivarasse kokku 0,7 tuhat eurot.

Konsolideeritud omakapital moodustas aruandeaasta lõpu seisuga 303,0 tuhat eurot.

2014. aastal juhatuse liikmetele juhtorganites osalemise eest tasu ei makstud.

OÜ-l Telegate ja tema tütarettevõtte ei olnud 2014.a. töötajat (keskmine töötajate arv – 0) ning töötasu 2014.a. ei makstud (0 krooni).

OÜ Telegate 2014.a. konsolideeritud puhaskahjumiks kujunes 14,0 tuhat eurot.

Olulisi bilansipäeva-järgseid sündmusi ei esinenud.

Järgmisel, st 2015. majandusaastal planeerib ettevõtte põhitegevuse jätkamist.

Investeeringuid järgmiseks majandusaastaks ei planeerita.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	814	2 663	2
Nõuded ja ettemaksed	995 766	1 270 825	3
Varud	803	842	4
Kokku käibevara	997 383	1 274 330	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	417 313	135 462	3
Kinnisvarainvesteeringud	983 753	1 011 161	7
Materiaalne põhivara	69 951	80 716	8
Kokku põhivara	1 471 017	1 227 339	
Kokku varad	2 468 400	2 501 669	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	192 889	173 758	10
Võlad ja ettemaksed	456 278	420 838	11
Kokku lühiajalised kohustused	649 167	594 596	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 516 190	1 602 769	10
Kokku pikaajalised kohustused	1 516 190	1 602 769	
Kokku kohustused	2 165 357	2 197 365	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	27 035	14 877	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	274 713	217 707	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 261	69 164	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	303 043	304 304	
Kokku omakapital	303 043	304 304	
Kokku kohustused ja omakapital	2 468 400	2 501 669	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	109 180	145 737	13
Muud äritulud	0	1 444	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-43 468	-40 804	15
Mitmesugused tegevuskulud	-12 648	-18 109	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-38 880	-38 814	7,8
Muud ärikulud	-85	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	14 099	49 454	
Intressikulud	-48 246	-53 391	18
Muud finantstulud ja -kulud	32 886	73 101	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 261	69 164	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 261	69 164	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-1 261	69 164	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	14 099	49 454	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	38 880	38 814	7,8
Kokku korrigeerimised	38 880	38 814	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 648	-37 789	
Varude muutus	39	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-619	-3 163	
Makstud intressid	-1 000	0	
Muud rahavood äritegevusest	-15	1 281	
Kokku rahavood äritegevusest	57 032	48 597	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-707	-990	8
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	20 376	21 161	
Antud laenud	0	-84 000	
Antud laenude tagasimaksed	8 109	49 920	
Laekunud intressid	2 747	2 197	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	30 525	-11 712	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	27 900	77 900	
Saadud laenude tagasimaksed	-90 643	-87 746	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-18 224	-27 669	9
Makstud intressid	-8 439	-11 268	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-89 406	-48 783	
Kokku rahavood	-1 849	-11 898	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 663	14 561	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 849	-11 898	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	814	2 663	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	11 724	220 860	235 140
Aruandeaasta kasum (kahjum)			69 164	69 164
Muutused reservides		3 153	-3 153	0
31.12.2013	2 556	14 877	286 871	304 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 261	-1 261
Muutused reservides		12 158	-12 158	0
31.12.2014	2 556	27 035	273 452	303 043

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Telegate 2014.a. konsolideeritud 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 seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Telegate kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Juhatuse hinnangul on OÜ Telegate jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud alljärgnevatest arvestuspõhimõtetest.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulusid.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

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

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

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euro Panga valuutakursid.

Välisvaluutas monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euro Panka valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja –kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle investorettevõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on mul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat.

Pikaajalised finantsinvesteeringud sidus- ja tütarettevõtetesse kajastatakse emaettevõtte konsolideerimata bilansis kasutades soetusmaksumuse meetodit või õiglasest väärtuses, kui see on usaldusväärselt hinnatav.

Tütarettevõtte kajastatakse konsolideeritud aruannetes rida – reaal konsolideerituna.

Sidusettevõtted kajastatakse investori konsolideeritud aruannetes kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madamal, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuteks loetakse kinnisvaraobjekte, mida hoitakse eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Amortisatsiooninorm aastas on 2,5 %.

Maa ei amortiseerita.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 650 eurost ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on ühe 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 650 eurot, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised	2-10%
Masinad ja seadmed	10-20%
Muu põhivara	25-50%

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse rentniku bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses juhul, kui see on madamal.

Makstavad rendimaksud jagatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks, Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Amortisatsiooniperioodiks on rendisuhete kehtivuse periood või vara eeldatav kasulik tööiga olenevalt sellest, kumb on lähem.

Kasutusrendi maksed kajastatakse (ettevõtte kui rentniku poolt) rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse rendile andja bilansis analoogselt materiaalse põhivaraga.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on tekkinud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerimise aeg või summa pole kindlad.

Eraldis kajastatakse juhul kui ettevõttel on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise suurus on usaldusväärselt määratav ning eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%).

Tingimuslikeks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumine on vähetõenäoline (realiseerumise tõenäosus jääb alla 50%) või millega kaasnevate kulude suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, kuid mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustuseks.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2014 moodustas 273452 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 54690 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 218762 eurot.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaugmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Bilansipäevajärgseid sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 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 oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskontod	814	2 663
Kokku raha	814	2 663

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	147 396	147 396	
Ostjatelt laekumata arved	147 396	147 396	
Muud nõuded	1 145 089	825 102	319 987
Laenunõuded	849 301	529 314	319 987
Intressinõuded	295 788	295 788	
Ettemaksed	437	437	
Tulevaste perioodide kulud	428	428	
Muud makstud ettemaksed	9	9	
Kapitalirendi nõuded	120 157	22 831	97 326
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 413 079	995 766	417 313

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	149 043	149 043	0
Ostjatelt laekumata arved	149 043	149 043	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5	0
Muud nõuded	1 125 793	1 097 336	28 457
Laenunõuded	857 411	828 954	28 457
Intressinõuded	268 382	268 382	0
Ettemaksed	4 433	4 433	0
Tulevaste perioodide kulud	440	440	0
Muud makstud ettemaksed	3 993	3 993	0
Kapitalirendi nõuded	127 013	20 008	107 005
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 406 287	1 270 825	135 462

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	803	842
Kokku varud	803	842

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 148	0	2 623
Erisoodustuse tulumaks	21	0	30
Sotsiaalmaks	33	0	48
Ettemaksukonto jääk		5	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 202	5	2 701

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
11093944	OÜ Landest Ehitus	Eesti	Renditeenused	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2013	31.12.2014
OÜ Landest Ehitus	267 789	267 789
Kokku	267 789	267 789

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	61 713	1 096 246	1 157 959
Akumuleeritud kulum	0	-170 520	-170 520
Jääkmaksumus	61 713	925 726	987 439
Amortisatsioonikulu	0	-27 408	-27 408
Ümberklassifitseerimised	0	51 130	51 130
31.12.2013			
Soetusmaksumus	61 713	1 147 376	1 209 089
Akumuleeritud kulum	0	-197 928	-197 928
Jääkmaksumus	61 713	949 448	1 011 161
Amortisatsioonikulu	0	-27 408	-27 408
31.12.2014			
Soetusmaksumus	61 713	1 147 376	1 209 089
Akumuleeritud kulum	0	-225 336	-225 336
Jääkmaksumus	61 713	922 040	983 753

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	106 960	141 777

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
31.12.2012						
Soetusmaksumus	42 949	94 214	670	94 884	7 415	145 248
Akumuleeritud kulum	-10 381	-39 554	-255	-39 809	-3 926	-54 116
Jääkmaksumus	32 568	54 660	415	55 075	3 489	91 132
Ostud ja parendused					990	990
Amortisatsioonikulu	-2 148	-7 452	-204	-7 656	-1 602	-11 406
31.12.2013						
Soetusmaksumus	42 949	94 214	670	94 884	6 264	144 097
Akumuleeritud kulum	-12 529	-47 006	-459	-47 465	-3 387	-63 381
Jääkmaksumus	30 420	47 208	211	47 419	2 877	80 716
Ostud ja parendused			707	707		707
Amortisatsioonikulu	-2 148	-7 452	-369	-7 821	-1 503	-11 472
31.12.2014						
Soetusmaksumus	42 949	94 214	1 377	95 591	6 264	144 804
Akumuleeritud kulum	-14 677	-54 458	-828	-55 286	-4 890	-74 853
Jääkmaksumus	28 272	39 756	549	40 305	1 374	69 951

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Kapitalirent	120 157	22 831	97 326	8-10%	EUR
Kapitalirendinõuded kokku	120 157	22 831	97 326		

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Kapitalirent	127 013	20 008	107 005	8-10%	EUR
Kapitalirendinõuded kokku	127 013	20 008	107 005		

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
AS Swedbank Liising	56 191	9 194	46 997	3,39%+6 kuu euribor	EUR	12,2018
AB Scania Finans	41 462	15 827	25 635	4,4%+3 kuu euribor	EUR	2015.a; 2018.a.
Nordea Finance Estonia AS	22 503	7 422	15 081	2,4%+3 kuu euribor	EUR	11,2019
Kapitalirendikohustused kokku	120 156	32 443	87 713			

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
AS Swedbank Liising	65 175	8 984	56 191	3,39%+6 kuu euribor	EUR	30.12.2018
AB Scania Finans	59 686	18 131	41 555	4,4%+3 kuu euribor	EUR	2015.a; 2018.a.
Kapitalirendikohustused kokku	124 861	27 115	97 746			

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Juhatuse liige	64 600	64 600				EUR		
Lühiajalised laenud kokku	64 600	64 600						
Pikaajalised laenud								
AS Swedbank Laen 1	128 476	53 539	74 937		1,5%+6 kuu euribor	EUR	04,2017	
AS Swedbank Laen 2	149 732	42 307	107 425		1,9%+6 kuu euribor	EUR	03,2018	
Ettevõtjad	1 246 115	0	1 246 115		3% aast.	EUR		
Pikaajalised laenud kokku	1 524 323	95 846	1 428 477					
Kapitalirendikohustused kokku	120 156	32 443	87 713					9
Laenukohustused kokku	1 709 079	192 889	1 516 190					

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Juhatuse liige	56 000	56 000				EUR		
Lühiajalised laenud kokku	56 000	56 000						
Pikaajalised laenud								
AS Swedbank Laen 1	179 829	51 353	128 476		1,5%+6 kuu euribor	EUR	04,2017	
AS Swedbank Laen 2	189 022	39 290	149 732		1,9%+6 kuu euribor	EUR	03,2018	
Ettevõtjad	1 226 815	0	1 226 815		3-7%	EUR		
Pikaajalised laenud kokku	1 595 666	90 643	1 505 023					
Kapitalirendikohustused kokku	124 861	27 115	97 746					9
Laenukohustused kokku	1 776 527	173 758	1 602 769					

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 934	6 934	
Maksuvõlad	2 202	2 202	5
Muud võlad	447 142	447 142	
Intressivõlad	447 142	447 142	
Kokku võlad ja ettemaksed	456 278	456 278	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 588	6 588	
Maksuvõlad	2 701	2 701	5
Muud võlad	411 549	411 549	
Intressivõlad	411 083	411 083	
Muud viitvõlad	466	466	
Kokku võlad ja ettemaksed	420 838	420 838	

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

OÜ Telegate osakapital suurus on 2 556 EUR, mida võib ilma põhikirja muutmata suurendada 10 224 EUR.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	109 180	145 737
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	109 180	145 737
Kokku müügitulu	109 180	145 737
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu	108 850	145 737
Muud teenused	330	0
Kokku müügitulu	109 180	145 737

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Eelmiste perioodide kasum	0	1 444
Kokku muud äritulud	0	1 444

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Energia	26 282	29 126
Elektrienergia	8 913	10 600
Soojusenergia	14 646	17 540
Kütus	2 723	986
Üür ja rent	1 229	1 304
PV remont ja hooldus	3 832	985
Valve kulud	6 027	6 496
Muud	6 098	2 893
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	43 468	40 804

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	3 640	3 490
Mitmesugused bürookulud	370	579
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 915	2 925
Vara kindlustus	1 413	1 646
Muud	4 310	9 469
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 648	18 109

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

Täätajad puudusid.

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressikulu laenudelt	48 246	53 267
Intressikulu kapitalirendilt	0	124
Kokku intressikulud	48 246	53 391

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	110 322	1 753 063	120 174	1 689 967

2014	Ostud	Müügid	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 927	72 295	3 368	27 900

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	5 186	88 308	12 000	248	77 900	2 000

Lisa 20 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	427	750
Nõuded ja ettemaksed	879 399	1 152 496
Kokku käibevara	879 826	1 153 246
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	267 790	267 790
Nõuded ja ettemaksed	450 303	166 438
Kinnisvarainvesteeringud	51 130	51 130
Materiaalne põhivara	60 448	66 158
Kokku põhivara	829 671	551 516
Kokku varad	1 709 497	1 704 762
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	61 827	64 131
Võlad ja ettemaksed	445 967	411 173
Kokku lühiajalised kohustused	507 794	475 304
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 240 250	1 253 970
Kokku pikaajalised kohustused	1 240 250	1 253 970
Kokku kohustused	1 748 044	1 729 274
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-27 324	-58 872
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 035	31 548
Kokku omakapital	-38 547	-24 512
Kokku kohustused ja omakapital	1 709 497	1 704 762

Lisa 21 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	2 070	3 960
Muud äritulud	0	1 444
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 193	-985
Mitmesugused tegevuskulud	-2 003	-2 399
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 417	-6 252
Kokku ärikasum (-kahjum)	-10 543	-4 232
Intressikulud	-36 395	-36 147
Muud finantstulud ja -kulud	32 903	71 927
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-14 035	31 548
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 035	31 548

Lisa 22 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-10 543	-4 232
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 417	6 252
Kokku korrigeerimised	6 417	6 252
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 199	-9 794
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-601	454
Makstud intressid	-1 000	0
Muud rahavood äritegevusest	2	107
Kokku rahavood äritegevusest	-6 924	-7 213
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-707	0
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	20 376	21 161
Antud laenud	-7 900	-102 500
Antud laenude tagasimaksed	8 109	49 920
Laekunud intressid	2 747	2 197
Kokku rahavood investeerimistegevusest	22 625	-29 222
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 200	58 000
Saadud laenude tagasimaksed	0	-2 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-18 224	-21 716
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-16 024	34 284
Kokku rahavood	-323	-2 151
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	750	2 901
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-323	-2 151
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	427	750

Lisa 23 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	-58 872	-56 060
Aruandeaasta kasum (kahjum)			31 548	31 548
31.12.2013	2 556	256	-27 324	-24 512
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-14 035	-14 035
31.12.2014	2 556	256	-41 359	-38 547
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2014	2 556	256	-41 359	-38 547

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.09.2015

Osaühing Telegate (registrikood: 10677146) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR VINOGRADOV	Juhatuse liige	21.09.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Telegate osanikele

Olen üle vaadanud Osaühing Telegate konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31.12.2014, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud konsolideeritud kasumiaruannet, konsolideeritud omakapitali muutuste aruannet ja konsolideeritud rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 24.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada kokkuvõtte konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusetöövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) "Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus". ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas ma olen saanud teadlikuks millestki, mis paneks mind uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt olen ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

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

Ülevaatus 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.

Märkusega kokkuvõtte avaldamise alus

Seisuga 31.12.14 koostatud konsolideeritud bilansis on nõuete all kajastatud laenuõuded koos intressidega juriidiliste ja eraisikute vastu summas 680 655 eurot. Nimetatud vara on esitatud bilansis soetusmaksumuses. Antud nõuete tagastamise tähtajad on möödunud. Auditi käigus ei suutnud ma hankida piisavat asjakohast tõendusmaterjali omandamiseks põhjendatud kindlustunnet, et nimetatud nõudeid on võimalik bilansis esitatud kogusummas laekuvaks hinnata.

Märkusega kokkuvõtte

Ülevaatusel põhjal, välja arvatud „Märkusega kokkuvõtte alust“ puudutavas lõigus kirjeldatud asjaolu mõju, ei saanud ma teadlikuks millestki sellisest, mis paneks mind uskuma, et Osaühing Telegate konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades Osaühing Telegate konsolideeritud finantsseisundit seisuga 31.12.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta konsolideeritud finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Signe Pius

Vandeaudiitori number 425

Tulekivi SP OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 155

Tulekivi 11, Tallinn

21.09.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Telegate (registrikood: 10677146) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIGNE PIUS	Vandeaudiitor	24.09.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	274 713
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 261
Kokku	273 452
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	273 452
Kokku	273 452

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raudteeveeremi rentimine	77391	1890	91.30%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6274277
Mobiiltelefon	+372 53440064
E-posti aadress	vladimir@flobergcapital.com