

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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	12
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	16
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 14 Osakapital	18
Lisa 15 Müügitulu	18
Lisa 16 Muud äritulud	18
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 19 Tööjõukulud	19
Lisa 20 Muud ärikulud	20
Lisa 21 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	21
Vandeauditori aruanne	22

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 tootmistehnoloogiasid, vähendades jäätmeid ning suurendades ressursside taaskasutust.

Tee ja Tee OÜ on Eesti Asfaldiliidu liige.

Ettevõtte omab majandustegevuse registris (MTR) registreeringuid, mis lubavad tegutseda alljärgnevatel tegevusaladel:

- tee ehitamine; avalikult kasutatavate teede korrashoid
- 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 soovide. 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 keskkonnakaitsenõuetele. Keskkonnakaitsel 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. Esmased sertifikaadid on sertifitseerimisasutuse Bureau Veritas Eesti OÜ poolt ettevõttele väljastatud 09.11.2012.a. 2015.a. septembris on Bureau Veritas Eesti OÜ poolt läbi viidud kvaliteedi- ja keskkonnajuhtimissüsteemi resertifitseerimisaudit ning 09.novembril 2015.a. on väljastatud uued sertifikaadid kehtivusega 15.09.2018.a. 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 7000 F). Talvine asfalteerimine võimaldab kindlustada töötajad tööga ka madalhooajal e. talveperioodil.

Tulud, kasum

Tee ja Tee OÜ aruandeperioodi müügitulu oli 1 959 670 eurot, millest 95,1 % moodustas teede-tänavate ehitamine, remont ja hooldus. Aruandeperioodi majandustegevuse tulemiks kujunes kasum 68 666 eurot.

Peamised finantssuhtarvud	2015	2014
Müügitulu	1 959 670	1 691 776
Puhaskasum	68 666	6 527
Müügitulu kasv	15,8%	3,8 %
Võlakordaja	0,7	0,8
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,55	0,52
Varade tulukus (ROA)	8,7%	1,0%
Omakapitali tulukus (ROE)	31,1%	4,3%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Müügitulu kasv (%) = ((müügitulu 2015-müügitulu 2014)/ müügitulu 2014) x 100
- Võlakordaja = kohustused/varade maksumus
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/varad kokku x 100
- ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku x 100

Investeeringud

Aruandeperioodi investeeringud teedehitis tehnikasse ja muusse põhivarasse moodustasid 129 635 eurot, millest 91 635 eurot soetati kapitalirendi korras. Kapitalirendi põhiosa makseid tasuti 2015.a. 82 715 eurot.

Tee ja Tee OÜ ei teinud aruandeperioodil väljaminekuid uurimis- ja arendustegevuseks ning puudub plaan investeeringuteks 2016.aastal.

Hanked 2015

Tee ja Tee OÜ osales aruandeperioodil liht- ja riigihangetel, mille raames sõlmiti alljärgnevad töövõtulepingud:

- Märjamaa Vallavalitsusega sõlmiti leping Valgu kooli sissesõidutee ja parkla katte remondiks. Tööd teostati augustis 2015;
- Vasalemma Vallavalitsusega sõlmiti leping Lemmaru tee rekonstrueerimiseks. Tööd teostati augustis 2015.a.

Tegevusala 2016.a.

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

Jätkatakse aktiivset osalemist teehitustööde tellimiste riigihangetel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	76 650	31 378	2
Nõuded ja ettemaksed	206 668	187 253	3,4
Kokku käibevara	283 318	218 631	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	504 244	448 715	6
Immateriaalne põhivara	700	820	7
Kokku põhivara	504 944	449 535	
Kokku varad	788 262	668 166	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	271 819	139 892	10,21
Võlad ja ettemaksed	242 102	282 556	11
Kokku lühiajalised kohustused	513 921	422 448	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	54 085	94 128	10,21
Kokku pikaajalised kohustused	54 085	94 128	
Kokku kohustused	568 006	516 576	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	14
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	148 840	142 313	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	68 666	6 527	
Kokku omakapital	220 256	151 590	
Kokku kohustused ja omakapital	788 262	668 166	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 959 670	1 691 776	15
Muud äritulud	12 157	7 671	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 133 381	-1 004 844	17
Mitmesugused tegevuskulud	-143 638	-117 980	18
Tööjõukulud	-547 221	-508 871	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-64 051	-56 811	6,7
Muud ärikulud	-8 252	-136	20
Kokku ärikasum (-kahjum)	75 284	10 805	
Intressikulud	-6 688	-4 340	
Muud finantstulud ja -kulud	70	62	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	68 666	6 527	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	68 666	6 527	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	75 284	10 805	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	64 051	56 811	6,7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-11 908	-23	6,16
Kokku korrigeerimised	52 143	56 788	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-24 473	-90 780	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-44 055	-66 326	
Kokku rahavood äritegevusest	58 899	-89 513	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-38 000	-80 388	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	22 083	1 400	6
Antud laenud	0	-5 000	
Antud laenude tagasimaksed	5 000	0	
Laekunud intressid	129	4	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 788	-83 984	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	223 290	237 029	10,21
Saadud laenude tagasimaksed	-140 327	-97 237	21
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-82 715	-73 388	
Makstud intressid	-3 087	-3 052	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 839	63 352	
Kokku rahavood	45 272	-110 145	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 378	141 523	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	45 272	-110 145	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	76 650	31 378	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	250	142 313	145 063
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 527	6 527
31.12.2014	2 500	250	148 840	151 590
Aruandeaasta kasum (kahjum)			68 666	68 666
31.12.2015	2 500	250	217 506	220 256

Täiendav informatsioon oskapitali kohta avalikustatakse lisas "Osakapital".

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tee ja Tee OÜ 2015.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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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 osapoolale 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 omandiõiguse 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. Investeeringis- 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 akumuleeritud 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, määrares 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 õiglates 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 kulusid ning tehingu lõpetamiseks vajalikke kulusid 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 20/80 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 äriolukorrale. OÜ Tee ja Tee seotud osapooled on osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale. 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 2015 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	0	2
Arvelduskontod	76 650	31 376
Kokku raha	76 650	31 378

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	199 163	199 163	4
Ostjatelt laekumata arved	199 163	199 163	
Muud nõuded	638	638	
Viitlaekumised	638	638	
Ettemaksed	6 867	6 867	
Tulevaste perioodide kulud	6 843	6 843	
Muud makstud ettemaksed	24	24	
Kokku nõuded ja ettemaksed	206 668	206 668	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	171 799	171 799	4
Ostjatelt laekumata arved	171 799	171 799	
Muud nõuded	5 059	5 059	
Laenunõuded	5 000	5 000	
Intressinõuded	59	59	
Ettemaksed	10 395	10 395	
Tulevaste perioodide kulud	9 950	9 950	
Muud makstud ettemaksed	445	445	
Kokku nõuded ja ettemaksed	187 253	187 253	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	199 163	171 799	
Kokku nõuded ostjate vastu	199 163	171 799	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	10 990	0	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	-10 990	0	18
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	0	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	24 156	7 965
Üksikisiku tulumaks	5 715	7 643
Erisoodustuse tulumaks	207	373
Sotsiaalmaks	10 794	13 682
Kohustuslik kogumispension	576	773
Töötuskindlustusmaksed	764	1 222
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	42 212	31 658

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	0	499	452 759	453 258	1 376	454 634
Akumuleeritud kulum	0	-160	-27 947	-28 107	-132	-28 239
Jääkmaksumus	0	339	424 812	425 151	1 244	426 395
Ostud ja parendused	20 135		58 696	78 831	1 557	80 388
Muud ostud ja parendused	20 135		58 696	78 831	1 557	80 388
Amortisatsioonikulu	-2 147	-96	-54 056	-56 299	-392	-56 691
Müügid			-1 377	-1 377		-1 377
31.12.2014						
Soetusmaksumus	20 135	499	510 055	530 689	2 933	533 622
Akumuleeritud kulum	-2 147	-256	-81 980	-84 383	-524	-84 907
Jääkmaksumus	17 988	243	428 075	446 306	2 409	448 715
Ostud ja parendused	51 135		78 500	129 635		129 635
Muud ostud ja parendused	51 135		78 500	129 635		129 635
Amortisatsioonikulu	-4 966	-96	-58 425	-63 487	-444	-63 931
Müügid	-6 646		-3 529	-10 175		-10 175
31.12.2015						
Soetusmaksumus	61 970	499	577 441	639 910	2 933	642 843
Akumuleeritud kulum	-4 459	-352	-132 820	-137 631	-968	-138 599
Jääkmaksumus	57 511	147	444 621	502 279	1 965	504 244

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	22 083	1 400
Transpordivahendid	11 083	0
Muud masinad ja seadmed	11 000	1 400
Kokku	22 083	1 400

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	1 140	1 140
Akumuleeritud kulum	-200	-200
Jääkmaksumus	940	940
Amortisatsioonikulu	-120	-120
31.12.2014		
Soetusmaksumus	1 140	1 140
Akumuleeritud kulum	-320	-320
Jääkmaksumus	820	820
Amortisatsioonikulu	-120	-120
31.12.2015		
Soetusmaksumus	1 140	1 140
Akumuleeritud kulum	-440	-440
Jääkmaksumus	700	700

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisinglepingud DNB Pank	34 082	34 082		Euribor 6k + 2,5%	EUR	10.2016
Liisinglepingud Nordea Finance Estonia AS	56 148	43 576	12 572	Euribor 3 k + 1,6%	EUR	09.2017
Kapitalirendikohustused kokku	90 230	77 658	12 572			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisinglepingud DNB Pank	74 020	39 892	34 128	Euribor 6k +2,5%	EUR	28.10.2016
Kapitalirendikohustused kokku	74 020	39 892	34 128			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	219 475	148 584
Kokku	219 475	148 584

Kapitalirendi korras on soetatud teedehituseks vajalikud masinad ja transpordivahendid.

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

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014	Lisa nr
Kasutusrendikulu	14 403	12 517	18
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
12 kuu jooksul	10 747	10 535	
1-5 aasta jooksul	20 241	48 070	

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laenud seotud osapooltele	194 161	194 161			4%;5%	EUR	31.12.2016	21
Lühiajalised laenud kokku	194 161	194 161						
Pikaajalised laenud								
Omanikulaen	41 513		41 513		0	EUR	31.12.2017	21
Pikaajalised laenud kokku	41 513		41 513					
Kapitalirendikohustused kokku	90 230	77 658	12 572					8
Laenukohustused kokku	325 904	271 819	54 085					

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen seotud osapooltele	90 000	90 000			4%	EUR	31.12.2015	21
Muu laen	10 000	10 000			0	EUR	31.12.2015	
Lühiajalised laenud kokku	100 000	100 000						
Pikaajalised laenud								
Omanikulaen	60 000		60 000		0	EUR	31.12.2016	21
Pikaajalised laenud kokku	60 000		60 000					
Kapitalirendikohustused kokku	74 020	39 892	34 128					8
Laenukohustused kokku	234 020	139 892	94 128					

DNB Pank AS-ga sõlmitud kapitalirendi lepingute tagatiseks on eraisiku käendus, mis ületab liisingesemete maksumust.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	139 016	139 016	
Võlad töövõtjatele	37 925	37 925	12
Maksuvõlad	42 212	42 212	5
Muud võlad	22 949	22 949	
Intressivõlad	4 889	4 889	
Muud viitvõlad	18 060	18 060	
Kokku võlad ja ettemaksed	242 102	242 102	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	218 799	218 799	
Võlad töövõtjatele	23 826	23 826	12
Maksuvõlad	31 658	31 658	5
Muud võlad	8 273	8 273	
Intressivõlad	1 288	1 288	
Muud viitvõlad	6 985	6 985	
Kokku võlad ja ettemaksed	282 556	282 556	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	28 321	17 564
Puhkusetasude kohustus	9 604	6 262
Kokku võlad töövõtjatele	37 925	23 826

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	174 005	119 072
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	43 501	29 768
Kokku tingimuslikud kohustused	217 506	148 840

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2015.a. moodustas 217 506 eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikule kaasneb sellega tulumaksukulu 20/80 netodividendina väljamakstavalt summalt.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvutamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2016.a. kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei ületaks jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2015.a.

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Põhikirjas ei ole osaühingu miinimum- ja maksimumkapitali suurust määratud.		

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 959 670	1 691 776
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 959 670	1 691 776
Kokku müügitulu	1 959 670	1 691 776
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tee-,tänavate, parklate ehitamine, remontimine ja hooldamine	1 863 291	1 580 582
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine	16 542	64 513
Raamatupidamisteenus	11 408	6 850
Äriruumi üür	2 400	0
Tööjõu rent	6 500	3 942
Vee-gaasi ja kanalisatsioonitrasside ehitus	44 326	34 855
Kaupade müük	7 303	1 034
Ärinõustamine	7 900	0
Kokku müügitulu	1 959 670	1 691 776

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	11 908	23
Trahvid, viivised ja hüvitised	249	7 648
Kokku muud äritulud	12 157	7 671

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	602 838	491 869
Müügi eesmärgil ostetud teenused	56 968	28 428
Energia	49 077	63 216
Kütus	49 077	63 216
Alltöövõtutööd	160 179	174 920
Transpordikulud	240 846	203 855
Tehnika rendikulud	23 473	42 556
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 133 381	1 004 844

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Üür ja rent	14 884	10 555	
Energia	4 162	4 443	
Elektrienergia	4 162	4 443	
Mitmesugused bürookulud	13 005	22 402	
Lähetuskulud	1 704	0	
Koolituskulud	1 404	1 976	
Kulud töötervihoiule, tööohutusele, kvaliteedile	10 199	4 150	
Liikmemaksud	2 070	1 150	
Remondikulud	24 199	18 191	
Sidekulud	4 790	3 282	
Raamatupidamise ja audiitorkontrolli kulud	3 136	2 265	
Vara kindlustusmaksed	7 722	6 677	
Kasutusrendi kulu	14 403	12 517	9
Reklaamikulud	1 125	1 870	
Lootusetud nõuded	11 144	0	4
Muud	29 691	28 502	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	143 638	117 980	

Lisa 19 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	422 119	391 466
Sotsiaalmaksud	125 102	117 405
Kokku tööjõukulud	547 221	508 871
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	18

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	8 252	136
Kokku muud ärikulud	8 252	136

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	61 790	240 787	54 380	152 211

2015	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	56 745	119 591	0	5 000	216 000	130 326
2014	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	39 162	167 409	5 000	0	227 029	97 237

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	41 760	28 260

Osaühingu juhatus on üheliikmeline. Aruandeperioodil arvestati juhatajale, kes töötab ka tegevjuhina, tasu töölepingu alusel 41 760 eurot ning muud olulisi soodustusi ei tehtud. Juhatuse liikme tagasikutsumisel või ametist lahkumisel ei ole talle hüvitisi ega soodustusi ette nähtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.02.2016

Tee ja Tee OÜ (registrikood: 12247545) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIMU TALI	Juhatuse liige	09.02.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Tee ja Tee OÜ ainuosanikule

Oleme üle vaadanud Tee ja Tee OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 20.

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

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) 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 ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanoodeid.

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.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Tee ja Tee OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Oma kokkuvõtet modifitseerimata juhime tähelepanu, et ettevõtte lühiajalised kohustused ületavad käibevarasid ca 1,8 korda. Nimetatud asjaolu võib põhjustada ettevõttele raskusi kohustuste õigeaegsel tasumisel. Meie arvamus ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

/digitaalselt allkirjastatud/

Milvi Selter

Vandeaudiitori number 132

Aami Audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 49

Aiavilja 19-14

Paide

09.02.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Tee ja Tee OÜ (registrikood: 12247545) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MILVI SELTER	Vandeaudiitor	09.02.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	148 840
Aruandeaasta kasum (kahjum)	68 666
Kokku	217 506
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	217 506
Kokku	217 506

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	148 840
Aruandeaasta kasum (kahjum)	68 666
Kokku	217 506
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	217 506
Kokku	217 506

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teede ja kiirteede ehitus	42111	1863291	95.08%	Jah
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	44326	2.26%	Ei
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	16542	0.84%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	11408	0.58%	Ei
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	7900	0.40%	Ei
Ajutise tööjõu rent	78201	6500	0.33%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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