

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ TEMI Veod

registrikood: 10472740

tänav a nimi Kannikese

maja number: 12

alevik: Kangru alevik

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75403

telefon: +372 5045944

e-posti aadress: temi.veod@hotmail.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Osakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Temi Veod OÜ põhitegevusala on transporteenuste (ADR veod) osutamine Eestis.

2015. aasta eesmärgiks oli ettevõtet kasvatada müügitulu transporditeenuste vallas ja likvideerida negatiivne omakapital. Püstitatud eesmärkidega sai ettevõtte edukalt hakkama.

2015. aastal teenis ettevõtte müügitulu 121561,00 eurot. 2014. aastal teenis ettevõtte müügitulu 113214 eurot. Müügitulu kasvas aastaga 7,5 %.

2015. aastal teenis ettevõtte kasumit 32944 eurot. 2014. aastal teenis ettevõtte kahjumit (24933) eurot.

2015. aastal oli Temi Veod OÜ kolm palgalist töötajat. Töötajate palgakulu koos sotsiaalmaksuga oli 27815 eurot. 2014. aastal oli ettevõtet kolm palgalist töötajat. Töötajate palgakulu koos maksudega oli 27098 eurot. Juhatusel liikmele tasusid ei arvestatud.

2016. aasta eesmärgiks on säilitada saavutatud turupositsioon transporditeenuste vallas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 594	549	2
Nõuded ja ettemaksed	19 172	18 612	3
Kokku käibevara	21 766	19 161	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	35 000	0	5
Materiaalne põhivara	71 400	64 359	6
Kokku põhivara	106 400	64 359	
Kokku varad	128 166	83 520	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	57 452	8
Võlad ja ettemaksed	9 360	35 120	9
Kokku lühiajalised kohustused	9 360	92 572	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	94 914	0	8
Kokku pikaajalised kohustused	94 914	0	
Kokku kohustused	104 274	92 572	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-11 864	13 069	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 944	-24 933	
Kokku omakapital	23 892	-9 052	
Kokku kohustused ja omakapital	128 166	83 520	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	121 561	113 214	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-51 087	-81 172	12
Mitmesugused tegevuskulud	-6 756	-17 658	13
Tööjõukulud	-27 815	-27 098	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 959	-12 219	
Kokku ärikasum (-kahjum)	32 944	-24 933	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 944	-24 933	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 944	-24 933	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	32 944	-24 933	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 135	12 062	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-6 907	157	
Kokku korrigeerimised	-17 042	12 219	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-560	4 217	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-25 760	7 094	
Kokku rahavood äritegevusest	-10 418	-1 403	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-62 017	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	10 000	8 333	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-35 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-25 000	-53 684	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	40 498	65 381	
Saadud laenude tagasimaksed	-3 035	-14 929	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	37 463	50 452	
Kokku rahavood	2 045	-4 635	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	549	5 184	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 045	-4 635	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 594	549	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	13 069	15 881
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	256	13 069	15 881
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-24 933	-24 933
31.12.2014	2 556	256	-11 864	-9 052
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	256	-11 864	-9 052
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	32 944	32 944
31.12.2015	2 556	256	21 080	23 892

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2015. aasta Temi Veod OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Hea Raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti Hea Raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ja seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes. Kasumi kirjendamisel on kasutatud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid kajastatakse raha arveldusarvel. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtajani hoitavad finantsinstrumendid, on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Muud pikaajalise finantsinvesteeringud, mida ettevõtte kavatseb hoida lunastustähtajani, kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Muud pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses, millest on vajadusel maha arvatud väärtuse langusega seotud allahindlus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudesummasid, mida ei saa või ei ole majanduslikult otstarbekas tagasi nõuda, käsitletakse lootusetutena. Selliseid summasid arvestatakse bilansiväliselt. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes.

Kõik muud nõuded (viitlaekumised, muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on soetusmaksumusest mahaarvatud akumulieeritud kulum ja muud väärtust langetavad summad. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel otse kuluks ja kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast, sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse sellele sobiv amortisatsiooniperiood. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuse mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalsele põhivarale on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivaraobjekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis säilitavad põhivara väärtust kajastatakse aruande perioodi kasumiaruandes.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara neto realiseerimisväärtusest või kasutusväärtusest. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1598

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	2%

Masinad ja seadmed	20%
--------------------	-----

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võla kohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldisi kajastatakse juhul, kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulude arvestuses on lähtutud tekkepõhisuse ning tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Laenude intressikulud kajastatakse kasumiaruandes kuluna nende tekkimise perioodil.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Aruandes on loetud seotud osapoolteks juhatuse liige ning muud isikud, kes omavad olulist mõju ettevõtte üle.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	663	29
Arveldusarve	1 931	520
Kokku raha	2 594	549

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 280	13 280
Ostjatelt laekumata arved	13 280	13 280
Ettemaksed	5 892	5 892
Tulevaste perioodide kulud	5 892	5 892
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 172	19 172
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 257	6 257
Ostjatelt laekumata arved	6 257	6 257
Ettemaksed	12 355	12 355
Tulevaste perioodide kulud	12 355	12 355
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 612	18 612

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 532	1 572
Üksikisiku tulumaks	534	235
Sotsiaalmaks	1 130	227
Kohustuslik kogumispension	16	16
Töötuskindlustusmaksed	45	37
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 257	2 087

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Aksiad ja osad	
31.12.2013	0	0
Soetamine	0	0
31.12.2014	0	0
	Kokku	
	Aksiad ja osad	
31.12.2014	0	0
Soetamine	35 000	35 000
31.12.2015	35 000	35 000

2015. aastal soetas ettevõtte investeeringu eesmärgil 175 (6,24%) Bike ID UG (Saksamaa) osa.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2013					
Soetusmaksumus	0	0	109 517	109 517	109 517
Akumuleeritud kulum	0	0	-94 957	-94 957	-94 957
Jääkmaksumus	0	0	14 560	14 560	14 560
Ostud ja parendused	21 730	40 287	0	0	62 017
Amortisatsioonikulu	0	0	-4 042	-4 042	-4 042
Müügid	0	0	-8 176	-8 176	-8 176
31.12.2014					
Soetusmaksumus	21 730	40 287	91 956	91 956	153 973
Akumuleeritud kulum	0	0	-89 614	-89 614	-89 614
Jääkmaksumus	21 730	40 287	2 342	2 342	64 359
Ostud ja parendused	0	0	10 000	10 000	10 000
Amortisatsioonikulu	0	-1 236	-1 723	-1 723	-2 959
Müügid	0	0	-16 907	-16 907	-16 907
Muud muutused	0	0	16 907	16 907	16 907
31.12.2015					
Soetusmaksumus	21 730	40 287	85 049	85 049	147 066
Akumuleeritud kulum	0	-1 236	-74 430	-74 430	-75 666
Jääkmaksumus	21 730	39 051	10 619	10 619	71 400

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	10 000	8 333
Transpordivahendid	10 000	8 333
Kokku	10 000	8 333

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
--	------	------

Kasutusrendikulu	23 492	18 508
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	7 780	8 946
1-5 aasta jooksul	9 559	31 885

2015 oli kasutursendis üks sõiduauto.

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Laen omanikult	94 914	0	94 914	0	15
Pikaajalised laenud kokku	94 914	0	94 914	0	
Laenukohustused kokku	94 914	0	94 914	0	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen omanikult	57 452	57 452			15
Lühiajalised laenud kokku	57 452	57 452			
Laenukohustused kokku	57 452	57 452			

Laen ettevõtte omanikult on saadud tähtajatult ja 0%-ga.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 278	4 278	
Võlad töövõtjatele	825	825	
Maksuvõlad	4 257	4 257	4
Kokku võlad ja ettemaksed	9 360	9 360	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	31 630	31 630	
Võlad töövõtjatele	1 403	1 403	
Maksuvõlad	2 087	2 087	4
Kokku võlad ja ettemaksed	35 120	35 120	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	121 561	113 214
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	121 561	113 214
Kokku müügitulu	121 561	113 214
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Autotransport	121 561	111 507
Omatarve	0	1 707
Kokku müügitulu	121 561	113 214

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	28 325	40 901
Energia	20 962	38 471
Elektrienergia	190	343
Kütus	20 772	38 128
Üür ja rent	1 800	1 800
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	51 087	81 172

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	6 309	17 039
Riiklikud ja kohalikud maksud	447	619
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 756	17 658

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	20 913	19 976
Sotsiaalmaksud	6 902	7 122
Kokku tööjõukulud	27 815	27 098
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	94 914	57 452

2015	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	40 498	3 035
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0	0
2014	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	65 381	14 929
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	2 917	0	0

2015 ja 2014 aastal ei ole juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.04.2016

OÜ TEMI Veod (registrikood: 10472740) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIRJAM MONTVILA	Juhatuse liige	18.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-11 864
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 944
Kokku	21 080
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 080
Kokku	21 080

Kasumit ei jaotata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	109453	90.04%	Jah
Kütuste, maakide, metallide ja tööstuskemikaalide vahendamine	46121	12108	9.96%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mart Montvila	36901140222	Kangru alevik, Kiili vald, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5045944
E-posti aadress	temi.veod@hotmail.ee