

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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 2015.aastal oma põhitegevusega - kaubaveoteenuse osutamisega. Käesoleval tegevusaastal uuendati masinaparki ning kliendibaas suurenes.

Tulevikus loodetakse laiendada kliendibaasi ning masinaparki , et püsida konkurents.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 547	1 822	
Nõuded ja ettemaksed	6 246	5 688	2
Kokku käibevara	23 793	7 510	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	250 388	152 409	4
Kokku põhivara	250 388	152 409	
Kokku varad	274 181	159 919	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	40 961	31 524	
Võlad ja ettemaksed	53 048	44 572	5
Kokku lühiajalised kohustused	94 009	76 096	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	158 569	71 002	
Kokku pikaajalised kohustused	158 569	71 002	
Kokku kohustused	252 578	147 098	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 508	2 508	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 313	11 445	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 782	-1 132	
Kokku omakapital	21 603	12 821	
Kokku kohustused ja omakapital	274 181	159 919	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	326 282	269 339	
Muud äritulud	4 498	3 678	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-173 930	-162 719	
Mitmesugused tegevuskulud	-78 914	-62 502	
Tööjõukulud	-26 933	-22 418	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-33 763	-22 293	
Muud ärikulud	-3 441	-337	
Kokku ärikasum (-kahjum)	13 799	2 748	
Intressikulud	-5 017	-3 880	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 782	-1 132	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 782	-1 132	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	13 799	2 748	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	33 763	22 293	4
Kasum (kahjum) põhivara müügist	24 824	0	4
Kokku korrigeerimised	58 587	22 293	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-558	126	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 476	17 107	
Makstud intressid	-5 017	-3 880	
Kokku rahavood äritegevusest	75 287	38 394	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	27 083	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	27 083	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-13 977	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-72 668	-38 474	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-86 645	-38 474	
Kokku rahavood	15 725	-80	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 822	1 902	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 725	-80	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 547	1 822	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	8 782	8 782
31.12.2015	2 508	19 095	21 603

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tekateks OÜ 2015. 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)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 846	5 846		
Ostjatelt laekumata arved	5 846	5 846		
Ettemaksed	400	400		
Tulevaste perioodide kulud	400	400		
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 246	6 246		

	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		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	3 783	0	7 324
Üksikisiku tulumaks	0	584	0	610
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	2
Sotsiaalmaks	0	1 161	0	1 069
Kohustuslik kogumispension	0	20	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	69	0	88
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	5 617	0	9 093

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
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
Ostud ja parendused	183 650		183 650	183 650
Amortisatsioonikulu	-33 638	-125	-33 763	-33 763
Müügid	-51 908	0	-51 908	-51 908
31.12.2015				
Soetusmaksumus	289 081	499	289 580	289 580
Akumuleeritud kulum	-38 932	-260	-39 192	-39 192
Jääkmaksumus	250 149	239	250 388	250 388

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2015	2014
Masinad ja seadmed	27 083	0
Transpordivahendid	27 083	0
Kokku	27 083	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	31 570	31 570	0	0
Võlad töövõtjatele	1 522	1 522	0	0
Maksuvõlad	5 617	5 617	0	0
Muud võlad	14 339	14 339	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	53 048	53 048	0	0

	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	0	0

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 508	2 508
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-20 121	-16 784
Sotsiaalmaksud	-6 812	-5 634
Kokku tööjõukulud	-26 933	-22 418
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	5 040	5 040

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2016

Tekateks OÜ (registrikood: 12254898) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALDO ARULA	Juhatuse liige	30.05.2016
Resolutsioon:	Kinnitan aruande õigsust	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 313
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 782
Kokku	19 095
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 095
Kokku	19 095

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 313
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 782
Kokku	19 095
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 095
Kokku	19 095

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	326282	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