

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Telegate

registrikood: 10677146

tänava/talu nimi, Telliskivi 57D

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10142

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 Sündmused pärast bilansipäeva	19
Lisa 21 Konsolideerimata bilanss	20
Lisa 22 Konsolideerimata kasumiaruanne	21
Lisa 23 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	21
Lisa 24 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	22
Aruande allkirjad	23
Vandeaudiitori aruanne	24

Tegevusaruanne

OÜ Telegate kontserni kuuluvad seisuga järgmised äriühingud:

	Asukohamaa	Osalus 31.12.2015	Osalus 31.12.2014
OÜ Landest Ehitus	Eesti	100%	100%

OÜ Telegate ja tema tütarettevõtte peamiseks tegevusalaks 31.12.2015.a. astal lõppenud majandusaastal põhivarade ja äripindade rendileandmisega.

Äriühingu majandusaasta kestuseks on 01.01. – 31.12.

Aruandeaastal oli OÜ Telegate konsolideeritud müügitulu 110 499 eurot:

- emettevõtte: 3 990 eurot
- tütarettevõtte: 106 509 eurot

Aruandeaastal investeeriti põhivarasse kokku 2,3 tuhat eurot.

Konsolideeritud omakapital moodustas aruandeaasta lõpu seisuga 292,1 tuhat eurot.

2015. aastal juhatuse liikmetele juhtorganites osalemise eest tasu ei makstud.

OÜ-l Telegate ja tema tütarettevõtte ei olnud 2015.a. töötajat (keskmine töötajate arv – 0) ning töötasu 2015.a. ei makstud (0 eurot).

OÜ Telegate 2015.a. konsolideeritud puhaskahjumiks kujunes 11,0 tuhat eurot.

Olulisi bilansipäeva-järgseid sündmusi ei esinenud.

Järgmisel, st 2016. majandusaastal planeerib ettevõtte põhitegevuse jätkamist.

Investeeringuid järgmiseks majandusaastaks ei planeerita.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 910	814	2
Nõuded ja ettemaksed	1 318 958	995 766	3
Varud	1 283	803	5
Kokku käibevara	1 323 151	997 383	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	59 540	417 313	3
Kinnisvarainvesteeringud	956 345	983 753	7
Materiaalne põhivara	61 503	69 951	8
Kokku põhivara	1 077 388	1 471 017	
Kokku varad	2 400 539	2 468 400	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	191 390	192 889	10
Võlad ja ettemaksed	492 008	456 278	11
Kokku lühiajalised kohustused	683 398	649 167	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 425 079	1 516 190	10
Kokku pikaajalised kohustused	1 425 079	1 516 190	
Kokku kohustused	2 108 477	2 165 357	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	27 035	27 035	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	273 452	274 713	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 981	-1 261	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	292 062	303 043	
Kokku omakapital	292 062	303 043	
Kokku kohustused ja omakapital	2 400 539	2 468 400	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	110 499	109 180	13
Muud äritulud	1 512	0	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-40 700	-43 468	15
Mitmesugused tegevuskulud	-29 173	-12 648	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-38 165	-38 880	7,8
Muud ärikulud	0	-85	
Kokku ärikasum (-kahjum)	3 973	14 099	
Intressikulud	-43 718	-48 246	18
Muud finantstulud ja -kulud	28 764	32 886	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 981	-1 261	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 981	-1 261	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-10 981	-1 261	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 973	14 099	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	38 165	38 880	7,8
Kokku korrigeerimised	38 165	38 880	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 853	5 648	
Varude muutus	-480	39	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 562	-619	
Makstud intressid	0	-1 000	
Muud rahavood äritegevusest	-45	-15	
Kokku rahavood äritegevusest	36 198	57 032	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 308	-707	8
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	15 847	20 376	
Antud laenude tagasimaksed	9 117	8 109	
Laekunud intressid	1 461	2 747	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	24 117	30 525	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	58 900	27 900	
Saadud laenude tagasimaksed	-95 846	-90 643	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-15 847	-18 224	
Makstud intressid	-5 426	-8 439	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-58 219	-89 406	
Kokku rahavood	2 096	-1 849	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	814	2 663	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 096	-1 849	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 910	814	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-10 981	-10 981
31.12.2015	2 556	27 035	262 471	292 062

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Telegate 2015.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.

Alates 01.01.2015 a. pikaajalised finantsinvesteeringud sidus- ja tütarettevõtetesse kajastatakse emaettevõtte konsolideerimata aruannetes kasutades kapitaliosaluse meetodil .(RTJ 11 lk 64(b))

Seetõttu emaettevõtte konsolideerimata aruanne seisuga 31.12.2014 on korrigeeritud sellel aruandes.

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 300 eurost ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on ühe 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 300 eurot, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride õle 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 rendimaksed 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 31.12.2015 moodustas 262471 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 52494 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 209977 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	1 398	814
Kassa	1 512	0
Kokku raha	2 910	814

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	150 088	150 088	0
Ostjatelt laekumata arved	150 088	150 088	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	8	0
Muud nõuded	1 163 320	1 159 796	3 524
Laenunõuded	842 740	839 216	3 524
Intressinõuded	320 580	320 580	0
Ettemaksed	590	590	0
Tulevaste perioodide kulud	483	483	0
Muud makstud ettemaksed	107	107	0
Kapitalirendi nõuded	64 492	8 476	56 016
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 378 498	1 318 958	59 540

	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	
Kapitalirent	120 157	22 831	97 326
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 413 079	995 766	417 313

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	1 283	803
Väikevahendid	1 283	803
Kokku varud	1 283	803

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	8	176	2 148
Erisoodustuse tulumaks		0	21
Sotsiaalmaks		0	33
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8	176	2 202

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
11093944	OÜ Landest Ehitus	Eesti	Renditeenused	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2014	31.12.2015
OÜ Landest Ehitus	267 789	267 789
Kokku	267 789	267 789

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
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
Amortisatsioonikulu	0	-27 408	-27 408
31.12.2015			
Soetusmaksumus	61 713	1 147 376	1 209 089
Akumuleeritud kulum	0	-252 744	-252 744
Jääkmaksumus	61 713	894 632	956 345

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	84 485	106 960

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
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
Ostud ja parendused		2 000	308	2 308		2 308
Muud ostud ja parendused		2 000	308	2 308		2 308
Amortisatsioonikulu	-2 148	-7 605	-211	-7 816	-793	-10 757
Muud muutused			1	1		1
31.12.2015						
Soetusmaksumus	42 949	96 214	1 016	97 230	2 888	143 067
Akumuleeritud kulum	-16 825	-62 063	-369	-62 432	-2 307	-81 564
Jääkmaksumus	26 124	34 151	647	34 798	581	61 503

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Kapitalirent	64 492	8 476	56 016	8-10%	EUR
Kapitalirendinõuded kokku	64 492	8 476	56 016		

	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		

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
AS Swedbank Liising	23 796	4 764	19 032	2,39+6 kuu euribor	EUR	12,2018
AB Scania Finans	25 615	9 970	15 645	4,4%+3 kuu euriboor	EUR	06,2018
Nordea Finance Estonia AS	15 080	3 712	11 368	2,4+3 kuu euribor	EUR	11,2019
Kapitalirendikohustused kokku	64 491	18 446	46 045			

	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			

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Juhatusel liige	71 600	71 600				EUR	
Lühiajalised laenud kokku	71 600	71 600					
Pikaajalised laenud							
AS Swedbank Laen 1	74 938	55 810	19 128		1,5%+6 kuu euribor	EUR	04,2017
AS Swedbank Laen 2	107 425	45 534	61 891		1,9%+6 kuu euribor	EUR	03,2018
Ettevõtjad	1 298 015	0	1 298 015		3% aast.	EUR	
Pikaajalised laenud kokku	1 480 378	101 344	1 379 034				
Kapitalirendikohustused kokku	64 491	18 446	46 045				
Laenukohustused kokku	1 616 469	191 390	1 425 079				

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Juhatusel 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				
Laenukohustused kokku	1 709 079	192 889	1 516 190				

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 224	6 224
Maksuvõlad	176	176
Muud võlad	485 608	485 608
Intressivõlad	485 434	485 434
Muud viitvõlad	174	174
Kokku võlad ja ettemaksed	492 008	492 008
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 934	6 934
Maksuvõlad	2 202	2 202
Muud võlad	447 142	447 142
Intressivõlad	447 142	447 142
Kokku võlad ja ettemaksed	456 278	456 278

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
OÜ Telegate osakapital suurus on 2 556 EUR, mida võib ilma põhikirja muutmata suurendada 10 000 EUR.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	88 875	109 180
Läti	21 624	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	110 499	109 180
Kokku müügitulu	110 499	109 180
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu	88 205	108 850
Muud teenused	22 294	330
Kokku müügitulu	110 499	109 180

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud äritulud	1 512	0
Kokku muud äritulud	1 512	0

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Energia	23 854	26 282
Elektrienergia	8 466	8 913
Soojusenergia	13 776	14 646
Kütus	1 612	2 723
Üür ja rent	1 340	1 229
PV remont ja hooldus	4 066	3 832
Valve kulud	5 946	6 027
Muud	5 494	6 098
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	40 700	43 468

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	4 320	3 640
Mitmesugused bürookulud	334	370
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 861	2 915
Vara kindlustus	1 286	1 413
Muud	21 372	4 310
Kokku mitmesugused tegevuskulud	29 173	12 648

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

Töötajad puudusid.

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	43 718	48 246
Kokku intressikulud	43 718	48 246

Lisa 19 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	94 636	1 850 454	110 322	1 753 063

2015	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	6 468	47 608	3 857	58 900
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

Lisa 20 Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei ole toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Lisa 21 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	1 078	427
Nõuded ja ettemaksed	1 219 252	879 399
Kokku käibevara	1 220 330	879 826
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	608 769	609 379
Nõuded ja ettemaksed	126 378	450 303
Kinnisvarainvesteeringud	51 130	51 130
Materiaalne põhivara	55 863	60 448
Kokku põhivara	842 140	1 171 260
Kokku varad	2 062 470	2 051 086
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	55 970	61 827
Võlad ja ettemaksed	482 529	445 967
Kokku lühiajalised kohustused	538 499	507 794
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 231 910	1 240 250
Kokku pikaajalised kohustused	1 231 910	1 240 250
Kokku kohustused	1 770 409	1 748 044
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	300 230	-27 324
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 981	327 554
Kokku omakapital	292 061	303 042
Kokku kohustused ja omakapital	2 062 470	2 051 086

Lisa 22 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	3 990	2 070
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-625	-4 193
Mitmesugused tegevuskulud	-2 383	-2 003
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 585	-6 417
Kokku ärikasum (-kahjum)	-5 603	-10 543
Intressikulud	-36 460	-36 395
Muud finantstulud ja -kulud	31 082	374 492
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 981	327 554
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 981	327 554

Lisa 23 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-5 603	-10 543
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 585	6 417
Kokku korrigeerimised	6 585	6 417
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 491	-1 199
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	102	-601
Makstud intressid	0	-1 000
Muud rahavood äritegevusest	0	2
Kokku rahavood äritegevusest	-7 407	-6 924
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 000	-707
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	15 847	20 376
Antud laenud	-2 250	-7 900
Antud laenude tagasimaksed	9 197	8 109
Laekunud intressid	1 461	2 747
Kokku rahavood investeerimistegevusest	22 255	22 625
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 650	2 200
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-15 847	-18 224
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 197	-16 024
Kokku rahavood	651	-323
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	427	750
Raha ja raha ekvivalentide muutus	651	-323
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 078	427

Lisa 24 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	-27 324	-24 512
Aruandeaasta kasum (kahjum)			327 554	327 554
31.12.2014	2 556	256	300 230	303 042
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-10 981	-10 981
31.12.2015	2 556	256	289 249	292 061

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.01.2017

Osaühing Telegate (registrikood: 10677146) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR VINOGRADOV	Juhatuse liige	10.01.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Telegate osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing Telegate konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31.12.2015, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud konsolideeritud kasumiaruannet, konsolideeritud omakapitali muutuste aruannet ja konsolideeritud rahavoogude aruannet, konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 22.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see konsolideeritud 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 konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõtude 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 konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

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

Ülevaatuses 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 31.12.15 koostatud konsolideeritud bilansis on nõuete all kajastatud laenuõuded koos intressidega juriidiliste ja eraisikute vastu summas 712 tuh. 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

Ülevaatuses põhjal, välja arvatud „Märkusega kokkuvõtte alust“ puudutavas lõigus kirjeldatud asjaolu mõju, ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et Osaühing Telegate konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades Osaühing Telegate finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Tatjana Rõbaltšenko

Vandeaudiitori number 62

Artemisia OÜ

Auditoorettevõtja tegevusloa number 189

Liikuri 12-2

13618 Tallinn

10.01.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Telegate (registrikood: 10677146) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA RÕBALTŠENKO	Vandeaudiitor	10.01.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	273 452
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 981
Kokku	262 471
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	262 471
Kokku	262 471

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raudteeveeremi rentimine	77391	3720	93.23%	Jah

Sidevahendid

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