

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: AS Telinekataja

registrikood: 10423428

tänava nimi, Saha-Loo tee 9

maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74114

telefon: +372 6139711

faks: +372 6139712

e-posti aadress: telinekataja@telinekataja.ee

veebilehe aadress: www.telinekataja.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 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Laenukohustised	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Võlad tarnijatele	14
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 12 Aktsiakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18
Vandeaudiitori aruanne	19

Tegevusaruanne

Aruandeperioodil on Telinekataja AS (2015 aastal muutus ettevõtte nimi, endine nimi Telinek AS) tegevusalad võrreldes eelnenud perioodidega jäänud samaks.

Ettevõtte tegeleb ehitustellingute, ilmastikukaitsesüsteemide, esinemislavade, telkide ja tribüünide rendi, müügi ning paigaldusega.

Telinekataja AS-i peamiseks klientideks on ehitus- ja tööstusettevõtted erinevatest valdkondadest ning ürituste korraldamisega seotud ettevõtted.

Ettevõtte majandustulemus kajastab peale mõningast langust paaril viimasel aastal tõusutendentsi, kuna Telinekataja AS oma tegevusega on aktiivselt osa võtnud ja võtmas Eesti energiatööstuse valdkonnas.

Lähtudes hetke ja tuleviku olukorrast ehitusturul ja majanduses üldiselt, plaanib ettevõtte alanud majandusaastal senisest efektiivsemat kulude juhtimist ning veelgi aktiivsemat müügitegevust.

Seoses üldise maksedistsipliini langusega turul on ettevõtte karmistanud veelgi oma krediitpoliitikat.

Keskmine töötajate arv aruandeperioodil oli 13.

Töötajatele maksti töötasu aruandeperioodil 291 389 eurot, juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Telinekataja AS on Telinekataja OY tütarettevõtte.

Juhatuse liikmed aruandeperioodil: Kati Albrecht

Nõukogusse kuuluvad Thorolf Hannus, Jari Liitomaa ja Juha Höyhtyä.

AS Telinekataja tegevust aruandeperioodil ja sellele eelneval perioodil iseloomustavad järgmised näitajad:	2016	2015
Müügitulu kasv (%)	8,31	-20,05
Puhasrentaablus (%)	8,75	5,55
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	3,10	2,88

Suhtarvude arvutamise meetoodika on järgmine:

- Müügitulu kasv = $(\text{Müügitulu } 2016 - \text{Müügitulu } 2015) / \text{Müügitulu } 2015 \cdot 100$
- Puhasrentaablus = $\text{Puhaskasum} / \text{Müügitulu} \cdot 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = $\text{Käibevara} / \text{Lühiajalised kohustused}$

Juhatuse liige

Kati Albrecht

17.veebruar 2017

Raamatupidamise aastaaruanne

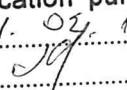
Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 342	10 745	2
Nõuded ja ettemaksud	454 265	495 583	3
Varud	2 871	0	
Kokku käibevarad	467 478	506 328	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksud	7 186	11 138	3
Materiaalsed põhivarad	690 376	559 317	6
Kokku põhivarad	697 562	570 455	
Kokku varad	1 165 040	1 076 783	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	17 744	21 378	8
Võlad ja ettemaksud	133 028	154 665	9
Kokku lühiajalised kohustised	150 772	176 043	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	349 828	463 921	8
Kokku pikaajalised kohustised	349 828	463 921	
Kokku kohustised	500 600	639 964	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	95 900	95 900	12
Ülekurs	162 208	162 208	
Kohustuslik reservkapital	9 587	9 587	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	169 124	35 724	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	227 621	133 400	
Kokku omakapital	664 440	436 819	
Kokku kohustised ja omakapital	1 165 040	1 076 783	

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 21. 02. 17

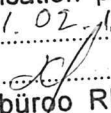
Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	2 602 579	2 402 831	13
Muud äritulud	1 565	1 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 718 472	-1 576 349	14
Mitmesugused tegevuskulud	-170 021	-225 553	15
Tööjõukulud	-390 021	-372 447	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-92 724	-91 911	6
Muud ärikulud	-2 964	-353	
Ärikasum (kahjum)	229 942	137 218	
Intressikulud	-2 043	-3 818	
Muud finantstulud ja -kulud	-278	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	227 621	133 400	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	227 621	133 400	

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Initialled for identification purposes only
 Kuupäev/Date 21.02.17
 Allkiri/Signature 
 Audiitorbüroo RKT

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	229 942	137 218	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	92 724	91 911	6
Muud korrigeerimised	0	-1 690	
Kokku korrigeerimised	92 724	90 221	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	39 121	-36 006	
Varude muutus	-2 871	0	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-21 864	-70 859	
Kokku rahavood äritegevusest	337 052	120 574	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-223 783	-77 023	
Antud laenud	-10 396	-3 600	
Antud laenude tagasimaksed	16 546	6 400	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-217 633	-74 223	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-100 000	-52 251	17
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-17 728	-18 688	
Makstud intressid	-1 816	-2 380	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-119 544	-73 319	
Kokku rahavood	-125	-26 968	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 745	37 713	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-125	-26 968	
Valuutakursside muutuste mõju	-278	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 342	10 745	2

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 21.02.17

Allkiri/Signature J.C.

Audiitorbüroo RKT

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Aktiivkapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2014	95 900	162 208	9 587	35 724	303 419
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	133 400	133 400
31.12.2015	95 900	162 208	9 587	169 124	436 819
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	227 621	227 621
31.12.2016	95 900	162 208	9 587	396 745	664 440

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 21.02.17

Allkiri/Signature *[Signature]*

Audiitorbüroo RKT

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Telinekatala (2015.aastal toimus ettevõtte nimemuutus, endine nimi Telinek AS) 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti 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, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise seaduse kohaselt on AS Telinekatala finantsnäitajate järgi väikeettevõtja, kuid 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täismahus keskmise ettevõtte aastaaruandena.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, sh nõudeid teiste kontserni ettevõtete vastu. Nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Ettevõtte Soome Nordea Corporate Pangas olev konto kuulub kontsernile ning seetõttu on vastava konto saldo näidatud majandusaasta aruandes nõudena emaettevõtte vastu (konto avati 01.02.214.a).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga deebitori kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

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 akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

· Tellingud	40 aastat
· Muu põhivara	5 aastat
· Kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara	5 aastat
· Kontoriinventar	2,5 aastat
· Telgid	10 aastat

Rendid

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 21.02.17

Allkiri/Signature [signature]

Audiitorbüroo RKT

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud renditehinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuste vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Valmiduse aste määratakse vastavalt ettevõtte sisese spetsialisti hinnangule.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	0	10 499
Arvelduskontod	10 342	246
Kokku raha	10 342	10 745

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Initialled for identification purposes only
 Kuupäev/Date 21.02.17
 Allkiri/Signature *[Signature]*
 Audiitorbüroo / RKT

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	285 766	285 766		4
Ostjatelt laekumata arved	285 766	285 766		
Nõuded seotud osapoolte vastu	125 697	125 697		17
Muud nõuded	7 641	6 254	1 387	
Laenunõuded	5 977	5 666	311	
Viitlaekumised	1 664	588	1 076	
Ettemaksed	42 347	36 548	5 799	
Tulevaste perioodide kulud	42 347	36 548	5 799	
Kokku nõuded ja ettemaksed	461 451	454 265	7 186	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	337 669	337 669		4
Ostjatelt laekumata arved	337 669	337 669		
Nõuded seotud osapoolte vastu	144 183	144 183		17
Muud nõuded	13 220	7 681	5 539	
Laenunõuded	10 939	5 400	5 539	
Viitlaekumised	2 281	2 281		
Ettemaksed	11 649	6 050	5 599	
Tulevaste perioodide kulud	11 649	6 050	5 599	
Kokku nõuded ja ettemaksed	506 721	495 583	11 138	

Nõuetena seotud osapoolte vastu on kajastatud Soome Nordea Corporate Pangas olev ettevõtte konto, mis kuulub kontsernile.

Äritegevuse käigus tekkinud nõuded seotud osapoolte vastu on eristatud Lisas 4.

Altkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 21.02.18

Altkiri/Signature *[Signature]*

Audiitorbüroo RKT

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	285 766	337 669
Ostjatelt laekumata arved	245 000	305 484
Laekumata arved teiselt samasse konsolideerimisgruppi kuulvalt ettevõttelt	40 940	31 220
Laekumata arved ematettevõttelt	-174	965
Kokku nõuded ostjate vastu	285 766	337 669

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 361	23 546
Üksikisiku tulumaks	4 702	6 437
Erisoodustuse tulumaks	340	109
Sotsiaalmaks	9 332	11 463
Kohustuslik kogumispension	606	753
Töötuskindlustusmaksed	638	821
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 979	43 129

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 21.02.17

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2014						
Soetusmaksumus	148 336	43 035	50 691	242 062	2 206 379	2 448 441
Akumuleeritud kulum	-35 359	-41 563	-44 317	-121 239	-1 752 997	-1 874 236
Jääkmaksumus	112 977	1 472	6 374	120 823	453 382	574 205
Ostud ja parendused	0	1 377	1 511	2 888	74 135	77 023
Amortisatsioonikulu	-29 667	-728	-2 438	-32 833	-59 078	-91 911
31.12.2015						
Soetusmaksumus	148 336	44 412	52 202	244 950	2 280 514	2 525 464
Akumuleeritud kulum	-65 026	-42 291	-46 755	-154 072	-1 812 075	-1 966 147
Jääkmaksumus	83 310	2 121	5 447	90 878	468 439	559 317
Ostud ja parendused	0	0	3 048	3 048	220 735	223 783
Amortisatsioonikulu	-25 056	-420	-2 974	-28 450	-64 274	-92 724
31.12.2016						
Soetusmaksumus	148 336	44 412	30 583	223 331	2 501 249	2 724 580
Akumuleeritud kulum	-90 082	-42 711	-25 062	-157 855	-1 876 349	-2 034 204
Jääkmaksumus	58 254	1 701	5 521	65 476	624 900	690 376

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	74 376	17 744	56 632	6 k Euribor +2,75% ja 3 k Euribor +2,15-2,35%	EUR	2019
Kapitalirendikohustised kokku	74 376	17 744	56 632			

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date

Allkiri/Signature

Audiitorbüroo RKT

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	92 103	21 378	70 725	6 k Euribor +2,75% ja 3 k Euribor +2,15-2,35%	EUR	2019
Kapitalirendikohustised kokku	92 103	21 378	70 725			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	58 254	83 310
Kokku	58 254	83 310

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen emattevõttelt	293 196		293 196		12kuu Euribor	EUR	31.12.2020	17
Pikaajalised laenud kokku	293 196		293 196					
Kapitalirendikohustised kokku	74 376	17 744	56 632					7
Laenukohustised kokku	367 572	17 744	349 828					

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen emattevõttelt	393 196		393 196		12kuu Euribor	EUR	31.12.2020	17
Pikaajalised laenud kokku	393 196		393 196					
Kapitalirendikohustised kokku	92 103	21 378	70 725					7
Laenukohustised kokku	485 299	21 378	463 921					

Telinekatala AS rendib kapitalirendi tingimustel seitset sõiduauto intressimääradega 6 k EURIBOR + 2,61% (2 autot) ja 3 k EURIBOR + 2,15-2,35% (5 autot) marginaaliga. Laenude lõplikud tagastamistähtajad on kahel autol 2018.a ja viiel autol 2019. aasta.

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 21.02.17

Allkiri/Signature [Signature]

Audiitorbüroo RKT

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	71 168	71 168	10
Võlad töövõtjatele	18 502	18 502	
Maksuvõlad	16 979	16 979	5
Muud võlad	26 379	26 379	
Intressivõlad	18 511	18 511	17
Muud viitvõlad	7 868	7 868	
Kokku võlad ja ettemaksed	133 028	133 028	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	72 801	72 801	10
Võlad töövõtjatele	19 274	19 274	
Maksuvõlad	43 129	43 129	5
Muud võlad	19 461	19 461	
Intressivõlad	18 284	18 284	17
Muud viitvõlad	1 177	1 177	
Kokku võlad ja ettemaksed	154 665	154 665	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Võlad tarnijatele	73 889	73 734	
Võlad emaeettevõttele	8 335	10 123	17
Võlad teistele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatele ettevõtetele	-11 056	-11 056	17
Kokku võlad tarnijatele	71 168	72 801	

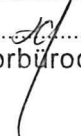
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	317 396	135 299
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	79 349	33 825
Kokku tingimuslikud kohustised	396 745	169 124

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 21.02.17

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Aktsiakapital	95 900	95 900
Aktsiate arv (tk)	959	959
Aktsiate nimiväärtus	100	100

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 447 323	2 286 140
Soome	155 256	111 581
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	5 110
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 602 579	2 402 831
Kokku müügitulu	2 602 579	2 402 831
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu ja paigalduse tulu	2 317 029	2 220 574
Hooldustööd	195 954	113 383
Muu müük	89 596	68 874
Kokku müügitulu	2 602 579	2 402 831

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	20 388	15 991
Müügi eesmärgil ostetud teenused	228 304	191 214
Alltöövõtutööd	1 129 197	1 052 157
Üür ja rent	106 039	112 118
Materjali- ja kaubakulu	52 983	47 941
Ostetud teenused	178 131	147 618
Muud	3 430	9 310
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 718 472	1 576 349

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Initialled for identification purposes only
 Kuupäev/Date 21.02.17
 Allkiri/Signature
 Audiitoribüroo RKT

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Energia	2 570	6 659
Elektrienergia	2 570	6 659
Mitmesugused bürookulud	20 366	19 953
Lähetuskulud	12 363	14 948
Koolituskulud	1 095	1 270
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	31 901	94 232
Sõidukite kulu	36 998	27 623
Muud teenused	22 980	20 913
Raamatupidamis- ja audiitorteenused	27 751	23 922
Tööohutus ja-kaitse	4 773	6 946
Turundus	7 067	9 064
Muud	2 157	23
Kokku mitmesugused tegevuskulud	170 021	225 553

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	291 389	279 925
Sotsiaalmaksud	98 632	92 522
Kokku tööjõukulud	390 021	372 447
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	13

Lisa 17 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Telinekatala OY
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Soome

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	125 697	8 510	145 148	421 603
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	51 996	0	31 220	-11 056

2016	Saadud laenude tagasimaksud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja				
Emaettevõtja	100 000	12 kuu EURIBOR	EUR	31.12.2020

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/Date 21.02.17

Allkiri/Signature [Signature]

Audiitorbüroo RKT

2015	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja				
Emaettevõtja	52 251	12kuu EURIBOR	EUR	31.12.2020

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	98 281	10 932	164 262	32 126
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	9 720	0	1 355

AS Telinekataja aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütaretevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

2016.a juhatuse ega nõukogu liikmetele tasusid ei makstud.

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Initialled for identification purposes only
 Kuupäev/Date 21.02.17
 Allkiri/Signature
 Audiitorbüroo RKT

Tegevjuhtkonna allkirjad 2016. a majandusaasta aruandele

Telinekataja AS tegevjuhtkond on koostanud ja kinnitanud 2016. a majandusaasta aruande.

21. veebruar 2017



Kati Maria Albrecht
Juhatuse liige

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 21.02.17

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Telinekataja üldkoosolekule

Arvamus

Oleme auditeerinud AS Telinekataja (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2016 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistest osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga”. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhatus vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhatuse ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhatus peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhatus kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhatus kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise

eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduure vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;

omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta,

- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhatuse arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhatuse poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.



Roland Kaurov
Vandeaudiitori number 389
OÜ Audiitorbüroo RKT
Audiitorettevõtja tegevusloa number 72
Kitsas 8, 51003 Tartu



Kaire Metsoja
Vandeaudiitori number 410
OÜ Audiitorbüroo RKT
Audiitorettevõtja tegevusloa number 72
Kitsas 8, 51003 Tartu

21. veebruar 2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	169 124
Aruandeaasta kasum (kahjum)	227 621
Kokku	396 745
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	396 745
Kokku	396 745

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	169 124
Aruandeaasta kasum (kahjum)	227 621
Kokku	396 745
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	396 745
Kokku	396 745

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	2602579	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6139711
Faks	+372 6139712
E-posti aadress	telinekataja@telinekataja.ee
Veebilehe aadress	www.telinekataja.ee