

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: TESA Logistics osühing

registrikood: 11143777

tänava/talu nimi, Tartu mnt 84a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10112

telefon: +372 5203766

e-posti aadress: krp@tesalog.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

TESA Logistics OÜ on 2005 aasta mais loodud erakapitalil põhinev firma. TESA Logistics OÜ põhitegevuseks on rahvusvaheline kaubandus ning erinevate kaupade ja konteinervedude ekspedeerimine ja logistikateenuste pakkumine üle maailma.

Alates 2005 aastast on TESA Logistics OÜ ka Eesti Kaubandus- ja Tööstuskoja ning Eesti Ekspedeerijate Assotsiatsiooni liige.

TESA Logistics OÜ pakub alljärgnevaid teenuseid :

- rahvusvaheliste kaubavedude ekspedeerimine,
- kaupade ladustamine
- konteinervedude korraldamine mere-, auto- ja raudtee transpordiga,
- tolli vormistused.

Peamised kaubaliigid, mille liikumist TESA Logistics OÜ koordineerib, on veterinaarkauba (loomse päritoluga kauba), LCL, elektroonika kauba, toidulisandid ja muud tööstuskauba.

TESA Logistics OÜ põhilisteks klientideks on rahvusvahelised tööstus- ja kaubandusettevõtted Venemaal, Euroopa Liidus, Kazahstanis ja teistes riikides.

TESA Logistics OÜ vahendab kauba liikumist peamiselt alljärgnevatel suundadel : Venemaa, Euroopa Liit, Lõuna – Ameerika, USA, Hiina, SRÜ ja mõned Aafrika riigid.

Tänu pikaajalistele ja usaldusväärsetele suhetele olemasolevate klientidega on olnud võimalik säilitada ettevõtte äritegevust nimelt merevedude mahtu ning oma tegevust transiitvedude osas. 2021. aastal on plaanis tugevdada meie positsioone rahvusvaheliste kaubavedude turul ning võimalusel suurendada olemasolevat vedude mahtu.

2020.a. TESA Logistics OÜ tegeles rahvusvahelise kaubandusega nimelt müüs töötlevas toidutööstuses kasutatavaid toidulisandeid jms kaupa. 2021. aastal on ettevõttel plaanis rahvusvahelise kaubanduse suunda ka edaspidi arendada.

2020. aastal oli TESA Logistics OÜ –s 3 töötajat, kelle töötasu oli 33 249 eur. Juhatuse liikmele juhatuses olemise eest eraldi tasu ei makstud ega soodustusi ei antud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	159 074	220 076
Finantsinvesteeringud	231 106	212 687
Nõuded ja ettemaksed	207 815	233 234
Kokku käibevarad	597 995	665 997
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	759 690	794 995
Kokku põhivarad	759 690	794 995
Kokku varad	1 357 685	1 460 992
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	290 149	404 190
Kokku lühiajalised kohustised	290 149	404 190
Kokku kohustised	290 149	404 190
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 053 990	1 118 296
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 734	-64 306
Kokku omakapital	1 067 536	1 056 802
Kokku kohustised ja omakapital	1 357 685	1 460 992

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	639 386	944 481
Muud äritulud	26 077	9 284
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-414 864	-698 352
Mitmesugused tegevuskulud	-149 583	-227 526
Tööjõukulud	-45 639	-44 012
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-35 305	-27 180
Muud ärikulud	-4 185	-25 244
Ärikasum (kahjum)	15 887	-68 549
Intressitulud	5	0
Muud finantstulud ja -kulud	-5 158	4 243
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 734	-64 306
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 734	-64 306

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TESA Logistics OÜ 2020. aasta 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 seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. TESA Logistics OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Euroodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara otseselt seotud tehingukulutusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2020 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse bilansipäeval õiglaselt väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuva nõude on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantakse osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eur ja mille kasulik eluiga on üle 1 aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Finantskohustised

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsembri 2020 ja aruande koostamise 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 avalikustatud aastaaruande lisades.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majanduslikku kasu. Kulutused, mis ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Maksustamine

Kehtiva tulum20/80 netodividendina 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. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

Tütarettevõtte;

Osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.12.2018		26 937	26 937
Soetamine	190 489		190 489
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-10 283	5 544	-4 739
31.12.2019	180 206	32 481	212 687
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	13 691	4 728	18 419
31.12.2020	193 897	37 209	231 106

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	190 279	190 279
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 856	4 856
Muud nõuded	858	858
Ettemaksed	11 822	11 822
Tulevaste perioodide kulud	11 822	11 822
Kokku nõuded ja ettemaksed	207 815	207 815
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	199 124	199 124
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 620	2 620
Ettemaksed	31 490	31 490
Tulevaste perioodide kulud	31 490	31 490
Kokku nõuded ja ettemaksed	233 234	233 234

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 204		704	
Üksikisiku tulumaks		242		242
Sotsiaalmaks		914		914
Kohustuslik kogumispension		16		16
Töötuskindlustusmaksed		67		67
Ettemaksukonto jääk	3 652		1 916	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 856	1 239	2 620	1 239

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018				
Soetusmaksumus	586 434	110 908		697 342
Akumuleeritud kulum	-118 484	-110 908		-229 392
Jääkmaksumus	467 950	0		467 950
Ostud ja parendused	253 000		101 225	354 225
Amortisatsioonikulu	-21 388		-5 792	-27 180
31.12.2019				
Soetusmaksumus	839 434		101 225	940 659
Akumuleeritud kulum	-139 872		-5 792	-145 664
Jääkmaksumus	699 562		95 433	794 995
Amortisatsioonikulu	-25 183		-10 122	-35 305
31.12.2020				
Soetusmaksumus	839 434		101 225	940 659
Akumuleeritud kulum	-165 055		-15 914	-180 969
Jääkmaksumus	674 379		85 311	759 690

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 136	12 136
Võlad töövõtjatele	5 575	5 575
Maksuvõlad	1 239	1 239
Saadud ettemaksed	271 199	271 199
Kokku võlad ja ettemaksed	290 149	290 149
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	24 416	24 416
Võlad töövõtjatele	4 412	4 412
Maksuvõlad	1 239	1 239
Saadud ettemaksed	374 123	374 123
Kokku võlad ja ettemaksed	404 190	404 190

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	2 468	2 468
Puhkusetasude kohustis	1 867	704
Kokku võlad töövõtjatele	4 335	3 172

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	35 034	33 750
Sotsiaalmaksud	10 605	10 261
Kokku tööjõukulud	45 639	44 011
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2021

TESA Logistics osaühing (registrikood: 11143777) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN RUMMEL-PALI	Juhatuse liige	28.04.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 053 990
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 734
Kokku	1 064 724
Jaotamine	
Kokku	106 724

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 053 990
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 734
Kokku	1 064 724
Jaotamine	
Kokku	1 064 724

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	639386	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Katrin Rummel-Pali	47306180260	Eesti	1278 EUR (Ühisomand)
Aleksei Pali	37303080336	Eesti	1278 EUR (Ühisomand)
Katrin Rummel-Pali	47306180260	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5203766
E-posti aadress	krp@tesalog.ee