

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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.

2021.a. TESA Logistics OÜ tegeles rahvusvahelise kaubandusega nimelt müüs töötlevas toidutööstuses kasutatavaid toidulisandeid jms kaupa. 2022. aastal on ettevõttel plaanis rahvusvahelise kaubanduse suunda ka edaspidi arendada.

2021. 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)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	105 060	159 074	
Finantsinvesteeringud	38 865	231 106	2
Nõuded ja ettemaksed	486 898	207 815	3
Kokku käibevarad	630 823	597 995	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	724 384	759 690	5
Kokku põhivarad	724 384	759 690	
Kokku varad	1 355 207	1 357 685	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	286 856	290 149	6
Kokku lühiajalised kohustised	286 856	290 149	
Kokku kohustised	286 856	290 149	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 064 724	1 053 990	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	815	10 734	
Kokku omakapital	1 068 351	1 067 536	
Kokku kohustised ja omakapital	1 355 207	1 357 685	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	697 319	639 386
Muud äritulud	32 693	26 077
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-467 089	-414 864
Mitmesugused tegevuskulud	-158 791	-149 583
Tööjõukulud	-43 282	-45 639
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-35 305	-35 305
Muud ärikulud	-29 558	-4 185
Ärikasum (kahjum)	-4 013	15 887
Intressitulud	388	5
Muud finantstulud ja -kulud	4 440	-5 158
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	815	10 734
Aruandeaasta kasum (kahjum)	815	10 734

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TESA Logistics OÜ 2021. 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 2021 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 2021 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 isikutele 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	
31.12.2019	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
Müük müügihinnas või lunastamine	-215 248		-215 248
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	21 351	1 656	23 007
31.12.2021	0	38 865	38 865

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	173 563	173 563
Muud nõuded	286 763	286 763
Ettemaksed	26 572	26 572
Tulevaste perioodide kulud	26 572	26 572
Kokku nõuded ja ettemaksed	486 898	486 898
	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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	273	1 204	
Üksikisiku tulumaks	242		242
Sotsiaalmaks	914		914
Kohustuslik kogumispension	16		16
Töötuskindlustusmaksed	67		67
Ettemaksukonto jääk		3 652	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 512	4 856	1 239

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
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
Amortisatsioonikulu	-25 184	-10 122	-35 306
31.12.2021			
Soetusmaksumus	839 434	101 225	940 659
Akumuleeritud kulum	-190 239	-26 036	-216 275
Jääkmaksumus	649 195	75 189	724 384

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	26 156	26 156
Võlad töövõtjatele	4 853	4 853
Maksuvõlad	1 512	1 512
Saadud ettemaksed	254 335	254 335
Kokku võlad ja ettemaksed	286 856	286 856
	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

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	3 280	2 468
Puhkusetasude kohustis	1 573	1 867
Kokku võlad töövõtjatele	4 853	4 335

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	33 144	35 034
Sotsiaalmaksud	10 138	10 605
Kokku tööjõukulud	43 282	45 639
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2022

TESA Logistics osaühing (registrikood: 11143777) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN RUMMEL-PALI	Juhatuse liige	01.06.2022
ALEKSEI PALI	Juhatuse liige	01.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 064 724
Aruandeaasta kasum (kahjum)	815
Kokku	1 065 539
Jaotamine	
Kokku	1 065 539

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 064 724
Aruandeaasta kasum (kahjum)	815
Kokku	1 065 539
Jaotamine	
Kokku	1 065 539

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	697319	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