

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Telise OÜ

registrikood: 14087878

tänava/talu nimi, Taevasina

maja ja korteri number:

küla: Telise küla/Tälinäs

vald: Lääne-Nigula vald

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 91208

e-posti aadress: aareallmere@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Tulumaks	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Telise OÜ on asutatud 27.07.2016.a.

Ettevõtte põhitegevusala on elamute ja mittealamute ehitus.

Majandusaastal müügitulu moodustas 31,8 tuh. eur, ärikulud moodustasid 22,1 tuh.eur ja aruandeaasta on lõpetatud ärikasumiga 8,4 tuh.eur.

Juhatus koosneb ühest juhatuse liikmest ja juhatuse liikmetele oli makstud tasu summas 7 008 eur.

Arengusuunad järgnevas majandusaastaks

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel juhatus hindab, et koroonaviiruse COVID-19 viirusepuhang ei mõjutanud oluliselt ettevõtte majandustegevuse finantsnäitudele.

Kuna olukord on ebakindel ning kiirelt muutuv, ei pea juhatus võimalikuks anda kvantitatiivset hinnangut haiguspuhangu võimaliku mõju kohta ettevõtte järgmise perioodi finantsnäitajatele.

Telise OÜ järgmise aasta plaan on suurendada käivet ning tegutseda kasumlikult.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	26 957	22 701	
Nõuded ja ettemaksed	4 605	3 357	2
Kokku käibevarad	31 562	26 058	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	6 885	10 383	4
Kokku põhivarad	6 885	10 383	
Kokku varad	38 447	36 441	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 552	2 196	
Võlad ja ettemaksed	3 127	2 212	5
Kokku lühiajalised kohustised	4 679	4 408	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	1 552	
Kokku pikaajalised kohustised	0	1 552	
Kokku kohustised	4 679	5 960	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 340	24 085	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 428	6 396	
Kokku omakapital	33 768	30 481	
Kokku kohustised ja omakapital	38 447	36 441	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	31 752	32 789	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 891	-9 572	7
Mitmesugused tegevuskulud	-2 004	-2 371	8
Tööjõukulud	-9 321	-8 677	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 812	-3 917	4
Muud ärikulud	-6	-18	
Ärikasum (kahjum)	9 718	8 234	
Intressikulud	-193	-340	
Muud finantstulud ja -kulud	14	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 539	7 896	
Tulumaks	-1 111	-1 500	10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 428	6 396	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Telise OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kui immateriaalse vara kasulikkude eluiga ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, eeldatakse, et kasulik eluiga on 10 aastat.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

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 dividendide maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevad ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Alates 2019. aastast on võimalik dividendide väljamaksetele rakendada maksumäära 14/86. Seda soodsamat maksumäära saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018.a. esimene arvesse võetav aasta.

Seotud osapooled

Telise OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 415	4 415	
Ostjatelt laekumata arved	4 415	4 415	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	6	3
Muud nõuded	184	184	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 605	4 605	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 024	3 024	
Ostjatelt laekumata arved	3 024	3 024	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9	9	3
Ettemaksed	8	8	
Muud makstud ettemaksed	8	8	
Muud nõuded	316	316	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 357	3 357	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	1 112	0	0
Käibemaks	0	659	0	788
Üksikisiku tulumaks	0	154	0	6
Sotsiaalmaks	0	193	0	178
Kohustuslik kogumispension	0	11	0	11
Ettemaksukonto jääk	6		9	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6	2 129	9	983

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020						
Soetusmaksumus	14 114	801	2 328	17 243	2 416	19 659
Akumuleeritud kulum	-7 099	-175	-1 485	-8 759	-517	-9 276
Jääkmaksumus	7 015	626	843	8 484	1 899	10 383
Ostud ja parendused		313		313		313
Muud ostud ja parendused		313		313		313
Amortisatsioonikulu	-2 392	-345	-345	-3 082	-729	-3 811
31.12.2021						
Soetusmaksumus	14 114	1 114	2 328	17 556	2 416	19 972
Akumuleeritud kulum	-9 491	-520	-1 830	-11 841	-1 246	-13 087
Jääkmaksumus	4 623	594	498	5 715	1 170	6 885

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	221	221	
Võlad töövõtjatele	558	558	
Maksuvõlad	2 129	2 129	3
Muud võlad	219	219	
Muud viitvõlad	219	219	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 127	3 127	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	453	453	
Võlad töövõtjatele	558	558	
Maksuvõlad	983	983	3
Muud võlad	218	218	
Muud viitvõlad	218	218	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 212	2 212	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	31 752	32 789
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	31 752	32 789
Kokku müügitulu	31 752	32 789
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	31 752	32 789
Kokku müügitulu	31 752	32 789

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	-2 465	-3 892
Energia	-1 931	-1 852
Kütus	-1 931	-1 852
Transpordikulud	-330	0
Üür ja rent	0	-2 016
Muud	-2 165	-1 812
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 891	-9 572

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	-1 540	-2 006
Lähetuskulud	-230	0
Muud	-234	-365
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 004	-2 371

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-7 008	-6 524
Sotsiaalmaksud	-2 313	-2 153
Kokku tööjõukulud	-9 321	-8 677
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 10 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2021		2020	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	5 140	1 111	6 000	1 500
Eesti	5 140	1 111	6 000	1 500
Kokku	5 140	1 111	6 000	1 500

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	2021	2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	184	316
Kokku nõuded ja ettemaksed	184	316

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	7 008	6 524

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.02.2022

Telise OÜ (registrikood: 14087878) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE ALLMERE	Juhatuse liige	24.05.2022
Resolutsioon:	Kinnitan aruande	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 340
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 428
Kokku	33 768
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	33 768
Kokku	33 768

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	31752	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aare Allmere	38303270321	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	aareallmere@gmail.com