

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Talli Motors

registrikood: 11436835

tänavatalu nimi, Soo põik 9
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Jõhvi vallasisene linn

vald:

postisihthumber: 41536

maakond: Ida-Viru maakond

telefon: +37255650567

faks:

e-posti aadress: urmastalli35@hotmail.com

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Talli Motors põhitegevus on mootorsõidukite hooldus ja remont.

Ettevõtte asutati 25. jaanuaril 2008 aastal. Käibemaksukohustuslasena on osaühing registreeritud 04. veebruarist 2008. aastal.

Asutamisel tehti rahalise sissemaksena summas 21 tuhat krooni ja mitterahalise sissemaksena 19 tuhat krooni hindamisakti alusel. Mitterahalise sissemaksese esemeteks on autotõstuk tõstejõuga 2 tonni ja autotõstuk tõstejõuga 2,5 tonni.

2009. aastal oli OÜ Talli Motorsi kogukäive 817 tuhat krooni.

Puhaskasumiks kujunes 2009. aastal 2,2 tuhat krooni.

2009. aastal investeeristi põhivahenditesse 54 tuhat krooni.

OÜ Talli Motors juhatus koosneb ühest liikmest, kes on ka ettevõtte töötaja ja ei saa eraldi juhatuse liikme tasu. Juhatuse liikme töötasu ja lisatasude summa oli 85 tuhat krooni.

Ettevõttes töötab üks töötaja.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Talli Motors juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et :

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Talli Motors finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Talli Motors on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	32 552	70 472	2
Nõuded ja ettemaksed	10 291	20 921	3
Kokku käibevara	42 843	91 393	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	97 852	55 758	5
Kokku põhivara	97 852	55 758	
Kokku varad	140 695	147 151	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	59 582	63 267	4
Kokku lühiajalised kohustused	59 582	63 267	
Kokku kohustused	59 582	63 267	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 884	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 229	43 884	
Kokku omakapital	81 113	83 884	
Kokku kohustused ja omakapital	140 695	147 151	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	01.02.2008 - 31.12.2008	Lisa nr
Müügitulu	817 232	788 538	8
Muud äritulud	50	30	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-663 792	-608 955	
Mitmesugused tegevuskulud	-58 842	-62 826	
Tööjõukulud	-85 329	-71 792	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 834	-1 149	5
Muud ärikulud	-2 006	-55	
Ärikasum (-kahjum)	3 479	43 791	
Finantstulud ja -kulud	79	93	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 558	43 884	
Tulumaks	-1 329	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 229	43 884	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	01.02.2008 - 31.12.2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 479	43 791	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 834	1 149	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	1 970	0	
Kokku korrigeerimised	5 804	1 149	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12 158	-20 921	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 213	63 267	
Laekunud intressid	79	93	
Kokku rahavood äritegevusest	16 307	87 379	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-47 898	-37 907	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-47 898	-37 907	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest		21 000	
Makstud dividendid	-5 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 329	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 329	21 000	
Kokku rahavood	-37 920	70 472	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	70 472	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-37 920	70 472	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 552	70 472	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.01.2008	0	0	0	
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			43 884	43 884
Emiteeritud osakapital	40 000	0		40 000
31.12.2008	40 000		43 884	83 884
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			2 229	2 229
Makstud dividendid			-5 000	-5 000
Muutused reservides		4 000	-4 000	0
31.12.2009	40 000	4 000	37 113	81 113

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ Talli Motors 2009.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi 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.

OÜ Talli Motors kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas ning rahaturufondi osakud pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 7000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarselt meetodit. Põhivara amortiseeritakse lähtuvalt igast objektist eraldi 5-20 % aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 7000

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise kajastatakse juhul kui ettevõttel on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside näol on tõenäoline ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav. Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval.

Potentsiaalseteks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille suuruse hindamine ei ole usaldusväärne ja mille realiseerumise tõenäosus on alla 50 %. Potentsiaalsete kohustuste üle peetakse bilansiväliselt.

Ettevõtte tulumaks.

Kehtiva tulumaksu seaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit

vaid dividende määraga 21/79 netodividendidena väljamakstud summast.

Tulude arvestus.

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

Seotud osapooled

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	1 035	918
Arvelduskontod	31 517	69 554
Kokku raha	32 552	70 472

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	8 763	17 758
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 528	0
Muud lühiajalised nõuded		3 163
Kokku Nõuded ja ettemaksed	10 291	20 921

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 528		2 249
Üksikisiku tulumaks		415	571
Sotsiaalmaks		1 436	1 650
Töötuskindlustusmaksed		183	15
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 528	2 034	4 485

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.01.2008				
Soetusmaksumus			0	
Jääkmaksumus			0	
Ostud ja parendused		56 907	56 907	56 907
Amortisatsioonikulu		-1 149	-1 149	-1 149
31.12.2008				
Soetusmaksumus		56 907	56 907	56 907
Akumuleeritud kulum		-1 149	-1 149	-1 149
Jääkmaksumus		55 758	55 758	55 758
Ostud ja parendused	9 992	43 906	53 898	53 898
Amortisatsioonikulu	-42	-3 262	-3 304	-3 304
Müügid		-8 500	-8 500	-8 500
31.12.2009				
Soetusmaksumus	9 992	92 313	102 305	102 305
Akumuleeritud kulum	-42	-4 411	-4 453	-4 453
Jääkmaksumus	9 950	87 902	97 852	97 852

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	01.02.2008 - 31.12.2008
Muu materiaalne põhivara	6 000	
Kokku	6 000	

Materiaalne põhivara on bilansis jääkmaksumuses. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Põhivara amortiseeritakse 5% aastas.

Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tingimuslikud kohustused		
tulumaks	9 865	11 665
Kokku tingimuslikud kohustused	9 865	11 665

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2009 moodustab 37113 krooni. Maksimaalne tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 9865 krooni.

Seega netodividendidena oleks võimalik maksta 27248 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud, et jaotatavate netodividendide ja 2010 aasta kasumiaruandes kajastatavate dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2009.

Lisa 7 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Vastavalt OÜ Talli Motors põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160000 krooni. Osakapital koosneb ühest osast.		

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	01.02.2008 - 31.12.2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	817 232	788 538
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	817 232	788 538
Kokku müügitulu	817 232	788 538
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	01.02.2008 - 31.12.2008
Mootorsõidukite hooldus- ja remonditeenus	817 232	788 538
Kokku müügitulu	817 232	788 538

Müügitulu koosneb mootorsõidukite hooldus- ja remonditeenuse müügist Eesti Vabariigi territooriumil.

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	01.02.2008 - 31.12.2008
Palgakulu	62 684	55 142
Sotsiaalmaksud	22 645	16 650
Kokku tööjõukulud	85 329	71 792
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Ei ole tehtud olulisi soodustusi seotud osapooltele ega makstud tasusid kõrgemale juhtkonnale.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Talli Motors (registrikood: 11436835) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS TALLI	Juhatuse liige	30.03.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 884
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 229
Kokku	37 113
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	37 113
Kokku	37 113
2010 aastal kasumit ei jaotata.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	817232	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Talli	37402012236	Soo põik 9, Jõhvi vallasisene linn, Ida-Viru maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	urmastalli35@hotmail.com
Mobiiltelefon	+372 55650567