

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Osaühing TALREDO

registrikood: 10265892

tänava/talu nimi, Salu,5, Huuru
maja ja korteri number:

küla: Hõõru küla

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76911

telefon: +372 6579959

faks: +372 6579949

e-posti aadress: info@killustik.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 9 Kasutusrent	10
Lisa 10 Osakapital	10
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Muud äritulud	11
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 15 Tööjõukulud	12
Lisa 16 Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	12
Lisa 17 Tingimuslikud kohustised ja varad	12
Lisa 18 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ TALREDO oli asutatud finantsinvesteeringute teostamiseks. Peale seda osaühingu tegeleb ka vara rendile andmisega. 2019.a. müügitulu käive moodustas 55 800 eur. Vara rendile andmine tõi kasumi summas 32 358 eur. 2020.a plaanitakse osutada sama tegevus.

Teenus oli müüdud Eesti turul, eksporti ei olnud.

OÜ TALREDO olulisemad finantssuhtarvud:

	31.12.2019	31.12.2018
Ärimentaablus (ärikasum/müügitulu) %	58.0	39.8
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu) %	77.4	162.6
Omakapitali tootlus ROE (puhaskasum/ omakapital) %	18.4	38.4

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	139 966	75 152	2
Nõuded ja ettemaksed	5 580	14 091	3
Kokku käibevarad	145 546	89 243	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	33 193	33 193	6
Materiaalsed põhivarad	56 961	79 977	8
Kokku põhivarad	90 154	113 170	
Kokku varad	235 700	202 413	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	935	5	5
Kokku lühiajalised kohustised	935	5	
Kokku kohustised	935	5	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	16 618	16 618	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	174 877	108 063	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 270	77 727	
Kokku omakapital	234 765	202 408	
Kokku kohustised ja omakapital	235 700	202 413	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	55 800	47 800	11
Muud äritulud	2 924	0	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 143	-2 049	13
Mitmesugused tegevuskulud	-218	-625	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-23 016	-16 989	
Ärikasum (kahjum)	32 347	28 137	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	10 912	49 580	16
Intressitulud	11	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	10	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	43 270	77 727	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 270	77 727	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TALREDO 2019.a. raamatupidamise aastaaruanne eesmärk on anda aruande kasutajale, kellel on aruandest arusaamiseks piisavad finantsalased teadmised, TALREDO OÜ finantsseisundi, tulemuse ja rahavoogude kohta asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni, mida aruande kasutaja saaks oma majandusotsuste tegemisel kasutada.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvstuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad rahandusministri määrusega kehtestatud Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et TALREDO OÜ on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepingule õigus saada teiselt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoolega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantsvarad võetakse alguselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantsvara eest makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamise otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raamatupidamise aastaaruandes olevat arvelduskontode jääke ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised hoiused).

Finantsinvesteeringud

Muid pikaajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuses. Saadud dividendid ja intressid kajastatakse kasumiaruandes finantstuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle investorettevõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Sidusettevõtjate osad on bilansis kajastatud kasutades soetusmaksumuse meetodit.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse alguselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutusrest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja sisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara, loetakse varasid kasuliku üle ühe aasta ja maksmusega alates 320 eurot. Varasid, mille kasulik tööiga on üle aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 eurot kajastatakse kuni kasutusele võitmiseni varudes ja vara kasutusele võitmise hetkel kantakse 100% kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari kohta peetakse bilansivälist arvestust.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas põhivara gruppide:

Masinad ja seadmed - 5 aastat;

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320 eurot

Finantskohustised

Finantskohustus on lepingule kohustus:

- a. tasuda teisele osapoolale raha või muid finantsvarasid, või
- b. vahetada teise osapoolale finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvilad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korregeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Tingimuslikeks kohustuseks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerimine on vähetõenäoline (realiseerumise tõenäosus jääb alla 50%) või millega kaasnevate kulude suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, kuid mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks. Tingimuslikud kohustused avalikustatakse lisades.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise aruandeperioodi kasumiaruandes.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas 16.

Seotud osapooled

Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel on osapooled loetud soetuks, kui ühel osapoolal on teise kontroll või oluline mõju teise osapoolale finants-või juhtimisotsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
arvelduskontod	139 966	75 152
Kokku raha	139 966	75 152

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	5 580	5 580	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 580	5 580	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	5 580	5 580	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 364	8 364	
Ettemaksed	147	147	
Tulevaste perioodide kulud	147	147	
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 091	14 091	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	5 580	5 580	3
Kokku nõuded ostjate vastu	5 580	5 580	3

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	929	8 364
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	929	8 364

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku	Lisa nr
	Aktsiad ja osad		
31.12.2017	33 193	33 193	7
31.12.2018	33 193	33 193	7

		Kokku	Lisa nr
	Aktsiad ja osad		
31.12.2018	33 193	33 193	7
31.12.2019	33 193	33 193	7

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2019					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2018	31.12.2019
10478760	AS HARKU KARJÄÄR	Eesti	killustiku tootmine	49.50	49.50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2018	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2019
AS HARKU KARJÄÄR	33 193	-10 912	10 912	33 193
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	33 193	-10 912	10 912	33 193

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Transpordivahendid	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	237 714	237 714
Akumuleeritud kulum	-157 737	-157 737
Jääkmaksumus	79 977	79 977
Amortisatsioonikulu	-23 016	-23 016
31.12.2019		
Soetusmaksumus	237 714	237 714
Akumuleeritud kulum	-180 753	-180 753
Jääkmaksumus	56 961	56 961

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2019	2018	Lisa nr
Kasutusrenditulu	55 800	47 800	11
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus			
Masinad ja seadmed	56 961	79 977	8
Kokku	56 961	79 977	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	16 618	16 618
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	55 800	47 800	9
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	55 800	47 800	9
Kokku müügitulu	55 800	47 800	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Sõiduauto ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja kasutusrent	55 800	47 800	9
Kokku müügitulu	55 800	47 800	9

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Traavid, viivised ja hüvitised	2 924	0
Kokku muud äritulud	2 924	0

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
varuosad	-3 143	-2 049
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 143	-2 049

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
EVK portfelli maht	-58	-58
liikluskindlustus	-147	-29
panka teenused	-13	-15
soiduauto remont	0	-523
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-218	-625

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Aruandeperioodil tööjukulusid ei olnud.

Lisa 16 Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	2019	2018
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	10 912	49 580
finantstulud sidusettevõtjate osadelt	10 912	49 580
Kokku kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	10 912	49 580

Lisa 17 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	174 518	148 632
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	43 629	37 158
Kokku tingimuslikud kohustised	218 147	185 790

Vastavalt Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 15 „Lisades avalikustatav informatsioon“ punktile 43 avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisas tulevaste dividendimaksete mõju tulumaksule, näidates dividendide tulumaksu summa, mis kuuluks tasumisele juhul, kui dividendidena makstaks välja kogu jaotamata kasum. Tulenevalt TuMS §-dest 50 ja 501 ei ole võimalik tulumaksukohustuse suurust ette ennustada, kuna see sõltub nii kasumi jaotamise ajast kui ka tihendusest. Sellest tulenevalt on käesolevas lisas avalikustatud maksimaalne võimalik tulumaksu summa (kuigi tegelikkuses võib see osutuda väiksemaks).

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	5 580	5 580

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.07.2020

Osaühing TALREDO (registrikood: 10265892) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMAN TALNIS	Juhatuse liige	08.07.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	174 877
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 270
Kokku	218 147
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	208 147
Kokku	218 147

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	174 877
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 270
Kokku	218 147
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	208 147
Kokku	218 147

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	7711	55800	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Roman Talnis	35803130384	Hüüru küla, Saue vald, Harju maakond, Eesti	16618 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6579959
Faks	+372 6579949
E-posti aadress	info@killustik.ee
E-posti aadress	info@killustik.ee