

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: *Osaühing Tallis*

registrikood: 10434797

tänava/talu nimi, Laki tn 16

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10621

telefon: +372 6563030

faks: +372 6558304

e-posti aadress: tallis@tallis.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 8 Osakapital	9
Lisa 9 Müügitulu	9
Lisa 10 Muud äritulud	9
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 13 Tööjõukulud	10
Lisa 14 Muud ärikulud	10
Lisa 15 Intressitulud	11
Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 17 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Osaühingu Tallis põhitegevuseks on veoste ekspedeerimine.

Ettevõtte majandustegevust iseloomustas aruandeaastal tegevusmahu vähendamine 44% võrra.

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgnevals aastaks, on Osaühing Tallis põhieesmärgideks turuosa säilitamine Euroopa Liidu turul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	52 933	40 812	2
Nõuded ja ettemaksed	276 140	261 260	3
Varud	38 275	38 240	4
Kokku käibevarad	367 348	340 312	
Kokku varad	367 348	340 312	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	40 247	38 869	6
Kokku lühiajalised kohustised	40 247	38 869	
Kokku kohustised	40 247	38 869	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	298 587	278 905	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 658	19 682	
Kokku omakapital	327 101	301 443	
Kokku kohustised ja omakapital	367 348	340 312	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	149 510	270 344	9
Muud äritulud	60	365	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-146 118	-263 169	11
Mitmesugused tegevuskulud	-4 197	-4 194	12
Tööjõukulud	-9 634	-8 349	13
Muud ärikulud	-1	-1 486	14
Ärikasum (kahjum)	-10 380	-6 489	
Intressitulud	32 594	32 209	15
Muud finantstulud ja -kulud	3 444	-6 038	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 658	19 682	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 658	19 682	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Tallis 2018 majandusaasta lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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 maksamise kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

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

Seotud osapooled

Osaühingu Tallis aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

* omanikke

* juhtkonda ning nende lähisugulasi ning juhtkonnaga seotud ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskontod	49 502	37 381
Sularaha kassas	3 431	3 431
Kokku raha	52 933	40 812

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	14 464	14 464	
Ostjatelt laekumata arved	14 464	14 464	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	128	128	5
Muud nõuded	261 548	261 548	
Laenuõuded	258 755	258 755	
Intressinõuded	2 793	2 793	
Kokku nõuded ja ettemaksed	276 140	276 140	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	27 069	27 069	
Ostjatelt laekumata arved	27 069	27 069	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	148	148	5
Muud nõuded	234 043	234 043	
Laenuõuded	226 685	226 685	
Intressinõuded	7 358	7 358	
Kokku nõuded ja ettemaksed	261 260	261 260	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ettemaksed varude eest	38 275	38 240
Kokku varud	38 275	38 240

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		5 000		5 000
Käibemaks	64		64	
Üksikisiku tulumaks		236		169
Sotsiaalmaks		396		343
Töötuskindlustusmaksed		29		25
Ettemaksukonto jääk	64		84	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	128	5 661	148	5 537

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	14 114	14 114	
Võlad töövõtjatele	472	472	
Maksuvõlad	5 661	5 661	5
Muud võlad	20 000	20 000	
Dividendivõlad	20 000	20 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	40 247	40 247	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	12 923	12 923	
Võlad töövõtjatele	409	409	
Maksuvõlad	5 537	5 537	5
Muud võlad	20 000	20 000	
Dividendivõlad	20 000	20 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	38 869	38 869	

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	259 396	238 870
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	64 849	59 717
Kokku tingimuslikud kohustised	324 245	298 587

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 600	2 600
Osade arv (tk)	2	2
Osakapital moodustab 2600 euro ning koosneb kahest osast: üks osa nimiväärtusega 2002 euro ning üks osa nimiväärtusega 598 euro.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	149 510	264 794
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	149 510	264 794
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	0	5 550
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	5 550
Kokku müügitulu	149 510	270 344
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veoste ekspedeerimine	149 510	270 344
Kokku müügitulu	149 510	270 344

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
Kasum valuutakursi muutustest	60	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	365
Kokku muud äritulud	60	365

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2018	2017
Alltöövõtutööd	-146 118	-263 169
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-146 118	-263 169

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	-1 280	-1 280
Mitmesugused bürookulud	-597	-51
Uurimis- ja arengukulud	0	-547
Raamatupidamisteenused	-2 285	-2 285
Jooksver remont ning väheväärtuslik vara	0	-31
Muud	-35	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-4 197	-4 194

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	-7 200	-6 240
Sotsiaalmaksud	-2 434	-2 109
Kokku tööjõukulud	-9 634	-8 349
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 14 Muud ärikulud (eurodes)

	2018	2017
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-1 486
Trahvid, viivised ja hüvitised	-1	0
Kokku muud ärikulud	-1	-1 486

Lisa 15 Intressitulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressitulu hoiustelt	1	0
Intressitulu laenudelt	32 593	32 209
Kokku intressitulud	32 594	32 209

Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2018	2017
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	3 444	-6 038
Kokku muud finantstulud ja -kulud	3 444	-6 038

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	261 549	249 648

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	7 200	6 240

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2019

Osaühing Tallis (registrikood: 10434797) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI ONOPRIJUK	Juhatuse liige	03.07.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	298 587
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 658
Kokku	324 245

Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	149510	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergei Onoprijuk	34907250304		2002 EUR (Lihtomand)
Denis Onoprijuk	37706270302		598 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6563030
Faks	+372 6558304
E-posti aadress	info@elai.ee
E-posti aadress	tallis@tallis.ee