

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OSAÜHING TELARIUS TRADE

registrikood: 11156544

tänava/talu nimi, Raba tn 41

maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 76609

telefon: +372 56291025

e-posti aadress: margot@margol.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Telarius Trade põhitegevuseks on investeerimine ja investeeringute haldamine.

Majandusaasta pikkuseks on 12 kuud.

Peamised finantssuhtarvud 2017

Realiseerimise netokäive oli 34 324 eurot.

Puhaskasum 19 919 eurot.

Personal

OÜ Telarius Trade töötajate arvuks on 1. Töötaja töötasud kokku 3 680 eurot, millest moodustuvad maksud 930 euro.

Juhatusel liikmetele tasusid ei makstud. Juhatus koosneb ühest liikmest.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2018 aastal on plaanis investeerida uutesse projektidesse ja võimalusel realiseerida osa varasematest investeeringutest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 655	7 783	2
Nõuded ja ettemaksed	51 964	47 581	3
Kokku käibevarad	57 619	55 364	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	121 975	198 822	5
Materiaalsed põhivarad	15 169	19 782	6
Kokku põhivarad	137 144	218 604	
Kokku varad	194 763	273 968	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 191	868	7
Kokku lühiajalised kohustised	2 191	868	
Kokku kohustised	2 191	868	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	169 841	259 742	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 919	10 546	
Kokku omakapital	192 572	273 100	
Kokku kohustised ja omakapital	194 763	273 968	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	34 324	26 250	9
Mitmesugused tegevuskulud	-6 957	-5 879	
Tööjõukulud	-3 680	0	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 613	-4 613	
Muud ärikulud	-37	-37	
Ärikasum (kahjum)	19 037	15 721	
Intressitulud	6 163	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-6	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 194	15 721	
Tulumaks	-5 275	-5 175	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 919	10 546	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühind Telarius Trade 2016.a. majandusaasta kohta on esitatud lühendatud aruanne.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Osaühing Telarius Trade (edaspidi: ettevõtte) 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused.

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro.

Finantsinvesteeringud

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglasel väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, 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 nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Maad ei amortiseerita.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle aasta ja maksumusega alates 1 000 eurost.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

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, misstõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates 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

Ettevõtte tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat 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.

Seotud osapooled

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriplaneerimisele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha pangas ja kassas	5 655	7 783
Kokku raha	5 655	7 783

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 625	3 625
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	254	254
Muud nõuded	48 085	48 085
Laenu nõuded	42 321	42 321
Intressinõuded	5 764	5 764
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 964	51 964
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 760	2 760
Muud nõuded	44 821	44 821
Laenu nõuded	44 821	44 821
Kokku nõuded ja ettemaksed	47 581	47 581

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		500	500
Käibemaks		575	291
Üksikisiku tulumaks		108	
Sotsiaalmaks		182	
Töötuskindlustusmaksed		13	
Ettemaksukonto jääk	254		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	254	1 378	791

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad		
31.12.2015		198 822	198 822
31.12.2016		198 822	198 822

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	
31.12.2016	198 822		198 822
Soetamine		100 000	100 000
Muud	-176 847		-176 847
31.12.2017	21 975	100 000	121 975

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Masinad ja seadmed	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	6 711	23 066	29 777
Akumuleeritud kulum	0	-5 382	-5 382
Jääkmaksumus	6 711	17 684	24 395
Amortisatsioonikulu		-4 613	-4 613
31.12.2016			
Soetusmaksumus	6 711	23 066	29 777
Akumuleeritud kulum	0	-9 995	-9 995
Jääkmaksumus	6 711	13 071	19 782
Amortisatsioonikulu		-4 613	-4 613
31.12.2017			
Soetusmaksumus	6 711	23 066	29 777
Akumuleeritud kulum	0	-14 608	-14 608
Jääkmaksumus	6 711	8 458	15 169

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	77	77
Võlad töövõtjatele	433	433
Maksuvõlad	1 378	1 378
Muud võlad	303	303
Muud viitvõlad	303	303
Kokku võlad ja ettemaksed	2 191	2 191
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	77	77
Maksuvõlad	791	791
Kokku võlad ja ettemaksed	868	868

Muude viitvõlgade all on kajastatud detsembrikuu eest välja teenitud töötasude tulevased maksekohustused. Antud töötasud makstakse välja järgmisel aruandeperioodil.

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	34 324	26 250
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	34 324	26 250
Kokku müügitulu	34 324	26 250
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekti juhtimine, elamu haldamine	34 324	26 250
Kokku müügitulu	34 324	26 250

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	2 750	0
Sotsiaalmaksud	930	0
Kokku tööjõukulud	3 680	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.07.2018

OSAÜHING TELARIUS TRADE (registrikood: 11156544) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES SAMARÜÜTEL	Juhatuse liige	02.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	169 841
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 919
Kokku	189 760

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonestusprojektide arendus	41101	34324	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Samarüütel	35903100235	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56291025
E-posti aadress	margot@margol.ee