

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Talentia OÜ

registrikood: 11323717

tänavatalu nimi, Papiniidu 31-44
maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80022

telefon: +372 56658020, +372 5186881

e-posti aadress: veiko.mahlakas@mail.ee, viljo.naar@mail.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 Laenukohustised	7
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	8
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 8 Tööjõukulud	8
Lisa 9 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

2016.a.Talentia Oü on tegutsev ettevõte .
2016.a. oli müügitulu 0,31 tuh.euri.
Juhatuse liikmed töötasu ei saanud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 636	2 756	2
Nõuded ja ettemaksed	264 000	24 000	3
Kokku käibevarad	266 636	26 756	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7 125	7 125	
Kokku põhivarad	7 125	7 125	
Kokku varad	273 761	33 881	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	271 125	31 125	4
Kokku pikaajalised kohustised	271 125	31 125	
Kokku kohustised	271 125	31 125	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-56	-2	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-120	-54	
Kokku omakapital	2 636	2 756	
Kokku kohustised ja omakapital	273 761	33 881	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	310	0	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-10	6
Mitmesugused tegevuskulud	-429	-44	7
Muud ärikulud	-1	0	
Ärikasum (kahjum)	-120	-54	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-120	-54	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-120	-54	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Talentia OÜ 2016.a. majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumus printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

Talentia OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses lisas kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsest tootmismahjust lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 320.-EUR. Varad, mille soetusmaksumus on alla 320.-EUR kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kuludesse.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni norm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Muu inventar 10-25% aastas

Masinad ja seadmed 10-15% aastas

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	2 636	2 756

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud nõuded	264 000	264 000
Laenunõuded	264 000	264 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	264 000	264 000
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud nõuded	24 000	24 000
Laenunõuded	24 000	24 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 000	24 000

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Hotelweb Oü	271 125		271 125		EUR	31.12.2020
Pikaajalised laenud kokku	271 125		271 125			
Laenukohustised kokku	271 125		271 125			
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Hotelweb Oü	31 125		31 125		EUR	31.12.2017
Pikaajalised laenud kokku	31 125		31 125			
Laenukohustised kokku	31 125		31 125			

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	310	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	310	0
Kokku müügitulu	310	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vahendustegevus	310	0
Kokku müügitulu	310	0

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	0	-10
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-10

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	-10	-10
Panagteenus	-16	-4
Muud	-403	-30
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-429	-44

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

2016.a. Talentia OÜ-s töötajaid ei olnud

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	264 000	271 125	24 000	31 125

- Seotud osapooled

Osapooled on seotud ,kui ühele osapoolle on kontrolli teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele.Osaühing käsitab seotud osapooltena:

Tegev-ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraiskutest omanikke.

Viljo Naar

Veiko Mahlakas

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.02.2017

Talentia OÜ (registrikood: 11323717) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKO MAHLAKAS	Juhatuse liige	02.02.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-56
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-120
Kokku	-176

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	310	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Veiko Mahlakas	38104036056	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Viljo Naar	38203274219	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5186881
Mobiiltelefon	+372 56658020
E-posti aadress	veiko.mahlakas@mail.ee
E-posti aadress	viljo.naar@mail.ee