

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Taltsi Varad OÜ

registrikood: 11420484

tänava/talu nimi, Oti talu

maja ja korteri number:

küla: Sõmeru küla

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75115

telefon: +372 5021066

e-posti aadress: ltalts@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Muud äritulud	10
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Üldinfo

Taltsi Varad OÜ peamiseks tegevuseks 2014 a oli varahaldus.

Tütar- ja sidusettevõtted

Taltsi Varad OÜ omab 50% Kompressorikeskus OÜ osakutest.

Kompressorikeskus OÜ maksis 2014 aastal Taltsi Varad OÜ-le dividende kogusummas 150 000 eurot.

Taltsi Varad OÜ maksis 2014 aastal dividendidena välja 144 000 eurot.

Eesmärgid

2015 aastal plaanib Taltsi Varad keskenduda varahaldusele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	158 320	152 311
Nõuded ja ettemaksed	219	219
Kokku käibevara	158 539	152 530
Kokku varad	158 539	152 530
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	45	45
Kokku lühiajalised kohustused	45	45
Kokku kohustused	45	45
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 929	25 362
Aruandeaasta kasum (kahjum)	150 009	124 567
Kokku omakapital	158 494	152 485
Kokku kohustused ja omakapital	158 539	152 530

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Muud äritulud	13	12
Mitmesugused tegevuskulud	-4	-4
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-441
Kokku ärikasum (-kahjum)	9	-433
Muud finantstulud ja -kulud	150 000	125 000
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	150 009	124 567
Aruandeaasta kasum (kahjum)	150 009	124 567

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9	-433
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	441
Kokku korrigeerimised	0	441
Kokku rahavood äritegevusest	9	8
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud dividendid	150 000	125 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	150 000	125 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-144 000	-120 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-144 000	-120 000
Kokku rahavood	6 009	5 008
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	152 311	147 303
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 009	5 008
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	158 320	152 311

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	145 362	147 918
Aruandeaasta kasum (kahjum)		124 567	124 567
Makstud dividendid		-120 000	-120 000
31.12.2013	2 556	149 929	152 485
Aruandeaasta kasum (kahjum)		150 009	150 009
Makstud dividendid		-144 000	-144 000
31.12.2014	2 556	155 938	158 494

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Taltsi Varad OÜ-i raamatupidamise aastaaruanne 2014 aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Taltsi Varad OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvele võtmine

Põhivarad on varad, mille tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 640 eurost.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eurot, kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja kantakse täielikult kuludesse.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega.

Põhivara grupp Amortisatsiooni määr arvestusaastal

Arvutiseadmed 30%

Masinad ja seadmed (Renditud põhivara) 20%

Taltsi Varad OÜ-l on tegemist mittetootmislike põhivaradega ja nende puhul kasutatakse amortisatsiooni lineaarset arvestusmeetodit.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui

lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Teenuse puhul on müügitulu momendiks teenuse osutamise kuu. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	219	219
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	219	219

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	763	3 127	3 890	3 890
Akumuleeritud kulum	-763	-2 686	-3 449	-3 449
Jääkmaksumus	0	441	441	441
Amortisatsioonikulu	0	-441	-441	-441
31.12.2013				
Soetusmaksumus	763	3 127	3 890	3 890
Akumuleeritud kulum	-763	-3 127	-3 890	-3 890
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Amortisatsioonikulu	0	0		
31.12.2014				
Soetusmaksumus	763	3 127	3 890	3 890
Akumuleeritud kulum	-763	-3 127	-3 890	-3 890
Jääkmaksumus	0	0	0	0

Lisa 4 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Muud	13	12
Kokku muud äritulud	13	12

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Muud	4	4
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4	4

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.02.2015

Taltsi Varad OÜ (registrikood: 11420484) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEMBIT TALTS	Juhatuse liige	17.02.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 929
Aruandeaasta kasum (kahjum)	150 009
Kokku	155 938
Jaotamine	
Dividendideks	150 000
Kokku	150 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 929
Aruandeaasta kasum (kahjum)	150 009
Kokku	155 938
Jaotamine	
Dividendideks	150 000
Kokku	150 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Helge Talts	45904290312	Eesti	4000 EEK
Lembit Talts	35909180309	Eesti	24000 EEK
Matis Talts	38905260309	Eesti	4000 EEK
Signe Talts	48301150271	Eesti	4000 EEK
Siim Talts	38403160322	Eesti	4000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5021066
E-posti aadress	ltalts@hotmail.ee