

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Tallermäa Entertainment

registrikood: 11426721

tänavatäli nimi, Nurmenuku tn 5
maja ja korteri number:

postisihtnumber: 75403

telefon: +372 5014204

e-posti aadress: tauri@tallermäa.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Muud ärikulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2021.aasta oli ettevõttele järjekordne muutuste aasta, mis tõi kaasa vajaduse investeerida koolitus- ja kontoriruumidesse Lõuna-Eestis.

Veidi üle poole käibest moodustasid endiselt koolitused, ettekanded, päeva- ja õhtujuhtimised.

Erakorralise müügikäibe 17% kogumahust moodustasid kahe ametiauto müügid.

Kõige stabiilsemaks koolituste koostööpartneriks on endiselt Tartu Ülikooli Kliinikum. Koroonapiirangute ajal toimusid koolitused edukalt veebi kaudu. Laekus ka arvestatav tulu raamatute müügist nii otse kui kirjastuse "Helios" kaudu. Käivad ettevalmistustööd uue raamatud "Mälu ja õppimine" kirjutamiseks, mille tarbeks on koolituste fookus läinud ka koolide õpetajatele ja õpilastele.

Suvekuudel alustasime lühiajalise omanike laenu abil investeerimist kontori ja koolituskeskusesse. Plaan on kahe aastaga võlg tagasi maksta.

Turundus- ja müüginõustamisteenused kodumaise käsitöödžinnitootja Junimperiumiga sai kannatada koroonapiirangutest, mistõttu lõpetasime koostöö aasta alguses. Eelmise majandusaasta lõpus sõlmitud kokkuleppe alusel hakkas koostöö Swiss Line kosmeetikasarja tootjaga Dermalab A.B. Šveitsis, mis tõi kaasa 0-käibemaksuga käibe, mis moodustas veidi üle veerandi kogu ettevõtte käibemahust. Piirangute vabanedes sai päris palju juba ka erinevate välismaiste koostööpartnerite ja edasimüüjate juures käidud nii ise õppimas kui teisi õpetamas.

Alustasime kodulehe uue kujunduse tegemisega, et interneti kaudu müügikontakte suurendada.

Uus töötaja turunduse ja reklaami korraldamiseks piiratud mahus sai võetud aasta lõpu poole.

Juhatuse hinnangul saab viia omakapitali seadusega ettenähtud piiridesse tulevastel perioodidel tekkiva kasumiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 405	19 717	2
Nõuded ja ettemaksed	2 737	4 375	3
Kokku käibevarad	18 142	24 092	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 197	3 647	5
Kokku põhivarad	2 197	3 647	
Kokku varad	20 339	27 739	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	28 686	0	
Võlad ja ettemaksed	7 356	6 522	6
Kokku lühiajalised kohustised	36 042	6 522	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	421	0	
Kokku pikaajalised kohustised	421	0	
Kokku kohustised	36 463	6 522	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 405	10 117	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-37 341	8 288	
Kokku omakapital	-16 124	21 217	
Kokku kohustised ja omakapital	20 339	27 739	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	123 426	81 315
Muud äritulud	2 044	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 507	-7 771
Mitmesugused tegevuskulud	-94 935	-44 389
Tööjõukulud	-35 365	-23 088
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 399	-1 876
Muud ärikulud	-42	-8
Ärikasum (kahjum)	-36 778	4 183
Intressikulud	-781	-395
Muud finantstulud ja -kulud	0	5 000
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-37 559	8 788
Tulumaks	218	-500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-37 341	8 288

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-36 778	4 183	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	2 399	1 876	5
Muud korrigeerimised	0	-1	
Kokku korrigeerimised	2 399	1 875	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 638	2 626	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 863	-2 541	
Makstud intressid	-781	-395	
Kokku rahavood äritegevusest	-29 659	5 748	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-949	-4 434	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-949	-4 434	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	29 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-500	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-341	0	
Makstud dividendid	-1 400	-2 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-463	-500	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	5 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	26 296	2 500	
Kokku rahavood	-4 312	3 814	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 717	15 903	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 312	3 814	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 405	19 717	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	2 556	256	12 117	14 929
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 288	8 288
Väljakuulutatud dividendid			-2 000	-2 000
31.12.2020	2 556	256	18 405	21 217
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-37 341	-37 341
31.12.2021	2 556	256	-18 936	-16 124

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõuded.

Arvestuse alused.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Äriühingu kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõutekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eemsmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kuludesse kandmine toimub peale kolme meeldetuletuskirja saatmist ostjale, millele ei ole saadud vastust, samuti kui on esitatud ostja vastu hagi või kuulutatud välja pankroti või likvideerimine. Lootusetuks tunnistatakse nõue kui ettevõtte ei suuda oma nõudeõigsust kaitsta võlgniku pankroti või likvideerimise korral või kui võlgnikku ei leita. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse vara, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja kasutusiga on üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmisel kantakse täielikult kuludesse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Põhivara amortiseeritakse lineaarse meetodi alusel lähtudes nende kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu inventar	2,5
Arvutid-ja arvutisüsteemid	2,5

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

* olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale

- * müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või teenuse üle
- * tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- * tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- * tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena OÜ tegevjuhtkonda, ettevõtte töötajaid ning nende lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskonto	1 871	5 397
Kassa	13 534	14 320
Kokku raha	15 405	19 717

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Ostjatelt laekumata arved	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 533	2 533
Ettemaksed	204	204
Muud makstud ettemaksed	204	204
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 737	2 737
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 198	4 198
Ostjatelt laekumata arved	4 198	4 198
Ettemaksed	177	177
Muud makstud ettemaksed	177	177
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 375	4 375

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			218
Käibemaks	2 530	0	748
Üksikisiku tulumaks		700	357
Erisoodustuse tulumaks		2	35
Sotsiaalmaks		1 677	958
Kohustuslik kogumispension		0	26
Töötuskindlustusmaksed		122	65
Ettemaksukonto jääk	3		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 533	2 501	2 407

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	4 717	5 473	10 190
Akumuleeritud kulum	-4 717	-4 384	-9 101
Jääkmaksumus	0	1 089	1 089
Ostud ja parendused	1 492	2 942	4 434
Muud ostud ja parendused	1 492	2 942	4 434
Amortisatsioonikulu	-547	-1 329	-1 876
31.12.2020			
Soetusmaksumus	5 468	8 415	13 883
Akumuleeritud kulum	-4 523	-5 713	-10 236
Jääkmaksumus	945	2 702	3 647
Ostud ja parendused	949		949
Muud ostud ja parendused	949		949
Amortisatsioonikulu	-786	-1 613	-2 399
31.12.2021			
Soetusmaksumus	6 417	8 415	14 832
Akumuleeritud kulum	-5 309	-7 326	-12 635
Jääkmaksumus	1 108	1 089	2 197

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 055	3 055
Võlad töövõtjatele	1 800	1 800
Maksuvõlad	2 501	2 501
Muud võlad	0	0
Dividendivõlad	0	0
Muud viitvõlad	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	7 356	7 356
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	941	941
Võlad töövõtjatele	1 300	1 300
Maksuvõlad	2 407	2 407
Muud võlad	1 874	1 874
Dividendivõlad	1 411	1 411
Muud viitvõlad	463	463
Kokku võlad ja ettemaksed	6 522	6 522

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	91 021	81 315
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	91 021	81 315
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	32 405	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	32 405	0
Kokku müügitulu	123 426	81 315
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaamiagentuurid-turunduskampaaniate juhtimine	102 072	76 227
Raamatukirjastamine (EMTAK 58111)	2 062	5 088
Muud tulud	19 292	0
Kokku müügitulu	123 426	81 315

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	12 523	6 770
Mitmesugused bürookulud	3 694	5 048
Lähetuskulud	18 583	2 195
Koolituskulud	470	2 745
Riiklikud ja kohalikud maksud	189	1 243
Kommunaalkulud	284	274
Sidekulud	1 949	1 627
Pangateenused	1 401	295
Autokulud	10 109	7 763
Autokindlustus	1 219	627
Muud	44 514	15 802
Kokku mitmesugused tegevuskulud	94 935	44 389

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	26 394	17 226
Sotsiaalmaksud	8 971	5 862
Kokku tööjõukulud	35 365	23 088
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 10 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	8
Muud	42	0
Kokku muud ärikulud	42	8

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	28 500	0
Kokku laenukohustised	28 500	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	29 000	500	28 500
Kokku laenukohustised	0	29 000	500	28 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	26 394	17 226

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

OÜ Tallermaa Entertainment (registrikood: 11426721) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAURI TALLERMAA	Juhatuse liige	30.06.2022
MARIS KEHVA-TALLERMAA	Juhatuse liige	30.06.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 405
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-37 341
Kokku	-18 936
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-18 936
Kokku	-18 936

Juhatus teeb ettepaneku katta kogunenud kahjum tulevaste perioodide kasumi arvelt.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 405
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-37 341
Kokku	-18 936
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-18 936
Kokku	-18 936

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	102072	82.70%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	19292	15.63%	Ei
Raamatukirjastamine	58111	2062	1.67%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mark-Markos Kehva	50404120819	Suurupi küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Ühisomand)
Maris Kehva	47509150293	Suurupi küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Ühisomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5014204
E-posti aadress	tauri@tallermee.ee