

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ Tallermäe Entertainment

registrikood: 11426721

tänavatäli nimi, Nurmenüku tn 5
maja ja korteri number:

postisihtnumber: 75403

telefon: +372 5014204

e-posti aadress: tauri@tallermäe.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	13

Tegevusaruanne

2020.aasta oli keeruline, kuid huvitav aasta. 2019. aasta lõpus ilmunud raamat "Ajulugu" pakkus avalikkuses palju kõneainet ja seeläbi tekkis palju uusi võimalusi mälust ja ajust rääkimas käia. Esimesed kaks kuud olid väga lootustandvad. Siis aga laastas koroonaviirus tervet maailma ja ei jätnud see mõju avaldamata ka meie ettevõtte tegevusele. Aprillikuust alates jäid ära väga paljud koolitused. Õnneks kohanesid tarbijad päris kiiresti veebikoolituste ja -ettekannetega ning u 50% või vähemas ulatuses jätkus käivet kuni suveni.

Palju abi oli Töötukassalt saadud kahe kuu palgatoetuse ja ühekordse majandustegevuse toetusena EAS-ilt.

Suvekuud on ettevõttel reeglina tagasihoidlikud. Koolitusi tellitakse üldjuhul kuni jaanipäevani ja uuesti alates poolest augustist. Siis on peamine tegevus seotud suviste meelelahutussündmustega, millest sel aastal suurem osa seostusid ikka aju ja mälu teemadega seonduvate ettekannetega.

Koroonateine laine hakkas majandustegevusele otsest mõju avaldama alates detsembrist, kust piirangud jälle suurenesid ning enamus planeeritud tegevusi lükati edasi teadmatusse.

Kõige stabiilsemaks koolituste koostööpartneriks on kujunenud Tartu Ülikooli Kliinikum, kes moodustas kogu koolituskäibest ligi 15%. Endiselt on partneriks ka Kiirlugemine.ee OÜ, kuid nende tellimused ja maksevõime on väga ebastabiilne. Laekus ka arvestatav tulu raamatute müügist nii otse kui kirjastuse "Helios" kaudu. Käivad ettevalmistustööd uue raamatud "Mälu ja õppimine" kirjutamiseks.

Turundus- ja müüginõustamisteenused Australian Gold kosmeetikatoodete osas lõppesid jaanuarikuuga ja edasi toimus uute võimaluste otsimine. Alates augustist alustasime teenuse osutamist kodumaise käsitöödžinnitootja Junimperiumiga. Hoolimata reisi piirangutest õnnestus üle poole aasta nende töid ja tegemisi üsna edukalt nõustada. Paralleelselt otsisime läbi oma rahvusvaheliste kontakti kaudu koostöövõimaluste laiendamist kosmeetikamaailmas. Aasta lõpuks jõudsimegi kokkuleppele Swiss Line kosmeetikasarja tootjaga Dermalab A.B. Šveitsis, kellega sõlmiti pikaajaline koostöölepingu alates 2021.aasta jaanuarist.

Uusi töötajaid ei ole plaanis juurde võtta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 717	15 903	2
Nõuded ja ettemaksed	4 375	7 000	3
Kokku käibevarad	24 092	22 903	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 647	1 089	5
Kokku põhivarad	3 647	1 089	
Kokku varad	27 739	23 992	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 522	9 063	6
Kokku lühiajalised kohustised	6 522	9 063	
Kokku kohustised	6 522	9 063	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 117	5 687	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 288	6 430	
Kokku omakapital	21 217	14 929	
Kokku kohustised ja omakapital	27 739	23 992	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	81 315	94 376	7
Muud äritulud	0	26	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 771	-5 177	
Mitmesugused tegevuskulud	-44 389	-53 347	8
Tööjõukulud	-23 088	-26 997	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 876	-542	5
Muud ärikulud	-8	-245	10
Ärikasum (kahjum)	4 183	8 094	
Intressikulud	-395	-414	
Muud finantstulud ja -kulud	5 000	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 788	7 680	
Tulumaks	-500	-1 250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 288	6 430	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 183	8 094	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 876	542	5
Muud korrigeerimised	-1	0	
Kokku korrigeerimised	1 875	542	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 626	-1 748	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-2 541	522	
Makstud intressid	-395	-414	
Kokku rahavood äritegevusest	5 748	6 996	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-4 434	-1 090	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 434	-1 090	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-603	
Makstud dividendid	-2 000	-3 800	
Makstud ettevõtte tulumaks	-500	-1 250	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	5 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 500	-5 653	
Kokku rahavood	3 814	253	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 903	15 650	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 814	253	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 717	15 903	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	2 556	256	10 687	13 499
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 430	6 430
Väljakuulutatud dividendid			-5 000	-5 000
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

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 osapool üle või oluline mõju teise osapool äriolude otsustele. Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena OÜ tegevjuhtkonda, ettevõtte töötajaid ning nende lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskontod	5 397	1 831
Kassa	14 320	14 072
Kokku raha	19 717	15 903

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 000	7 000
Ostjatelt laekumata arved	7 000	7 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 000	7 000

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	218	313
Käibemaks	748	1 606
Üksikisiku tulumaks	357	662
Erisoodustuse tulumaks	35	39
Sotsiaalmaks	958	1 522
Kohustuslik kogumispension	26	53
Töötuskindlustusmaksed	65	107
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 407	4 302

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018			
Soetusmaksumus	4 717	4 383	9 100
Akumuleeritud kulum	-4 717	-3 842	-8 559
Jääkmaksumus	0	541	541
Ostud ja parendused		1 090	1 090
Muud ostud ja parendused		1 090	1 090
Amortisatsioonikulu		-542	-542
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 161	1 161
Võlad töövõtjatele	2 350	2 350
Maksuvõlad	4 302	4 302
Muud võlad	1 250	1 250
Dividendivõlad	1 250	1 250
Kokku võlad ja ettemaksed	9 063	9 063

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	81 315	94 376
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	81 315	94 376
Kokku müügitulu	81 315	94 376
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaamiagentuurid-turunduskampaaniate juhtimine	76 227	94 376
Raamatukirjastamine (EMTAK 58111)	5 088	0
Kokku müügitulu	81 315	94 376

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	6 770	11 934
Mitmesugused bürookulud	5 048	2 472
Lähetuskulud	2 195	9 579
Koolituskulud	2 745	1 185
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 243	1 231
Kommunaalkulud	274	584
Sidekulud	1 627	2 065
Pangateenused	295	358
Autokulud	7 763	9 683
Autokindlustus	627	962
Muud	15 802	13 294
Kokku mitmesugused tegevuskulud	44 389	53 347

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	17 226	20 156
Sotsiaalmaksud	5 862	6 841
Kokku tööjõukulud	23 088	26 997
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 10 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Trahvid, viivised ja hüvitised	8	245
Kokku muud ärikulud	8	245

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	17 226	20 156

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2021

OÜ Tallermaa Entertainment (registrikood: 11426721) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAURI TALLERMAA	Juhatuse liige	09.06.2021
MARIS KEHVA-TALLERMAA	Juhatuse liige	09.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 117
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 288
Kokku	18 405
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	18 405
Kokku	18 405

Juhatus teeb ettepaneku jätta kogunenud kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 117
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 288
Kokku	18 405
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	18 405
Kokku	18 405

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	76227	93.74%	Jah
Raamatukirjastamine	58111	5087	6.26%	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@tallermaa.ee