

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Tallermäe Entertainment

registrikood: 11426721

tänavatalu nimi, Kirsi tee 1

maja ja korteri number:

küla: Suurupi küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76907

telefon: +372 5014204

e-posti aadress: maris@tallermäe.ee, 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 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud ärikulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2016.aasta fookuses oli koolitaja Tauri Tallermä koolituste arendamine ja müügi suurendamine. Müügi- ja tootearenduse konsultatsioonitegevus on jäänud kõrvaltegevuseks ja seetõttu sai ka majandusaasta keskel ettevõtte ärinimi muudetud.

Talvel, kevadel ja sügisel oli endiselt suurim käive koolitustest. Suvel toimub peamiselt toodete arendamine ja müügitöö ettevalmistus. Vähesel määral ka suviste ürituste korraldamine. Teist aastat on hilissügisel toimunud tootearendus sportlaste keskendumistreeningute väljatöötamiseks koostöös Spordiklubiga Sparta. Suure osa koolituste edasimüüjaks on endiselt Kiirlugemiskool OÜ nii kiirlugemise kui mälu treeningute osas. Tähelepanu ja meeskonna motivatsioonikoolitused toimuvad peamiselt otsemüügi teel. Samuti moodustavad arvestatava osa käibest ettekanded seminaridel, ettevõtete info- ja kliendipäevadel ning konverentsidel.

Septembrist detsembrini kestis ajutine projekt müügi- ja tootearenduse konsultatsiooniks Delux OÜ-le.

Uusi töötajaid ei ole plaanis juurde võtta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 208	101	2
Nõuded ja ettemaksed	7 099	1 613	3
Kokku käibevarad	13 307	1 714	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 610	0	5
Kokku põhivarad	1 610	0	
Kokku varad	14 917	1 714	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	423	0	
Võlad ja ettemaksed	8 986	5 180	6
Kokku lühiajalised kohustised	9 409	5 180	
Kokku kohustised	9 409	5 180	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 278	-2 303	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 974	-3 975	
Kokku omakapital	5 508	-3 466	
Kokku kohustised ja omakapital	14 917	1 714	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	81 937	57 865	9
Muud äritulud	60	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 127	-675	
Mitmesugused tegevuskulud	-43 470	-34 017	10
Tööjõukulud	-18 578	-26 624	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-725	-320	5
Muud ärikulud	-90	-101	12
Ärikasum (kahjum)	9 007	-3 872	
Intressikulud	-33	-103	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 974	-3 975	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 974	-3 975	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 007	-3 872	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	725	320	5
Kokku korrigeerimised	725	320	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 486	3 458	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 806	-1 527	
Makstud intressid	-33	-103	
Kokku rahavood äritegevusest	8 019	-1 724	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-2 335	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 335	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	825	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-402	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	423	0	
Kokku rahavood	6 107	-1 724	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	101	1 825	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 107	-1 724	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 208	101	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	256	-2 303	509
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 975	-3 975
31.12.2015	2 556	256	-6 278	-3 466
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 974	8 974
31.12.2016	2 556	256	2 696	5 508

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.

Investeeringu- 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 äriastele otsustele. Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena OÜ tegevjuhtkonda, ettevõtte töötajaid ning nende lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	6 208	101
Kokku raha	6 208	101

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 081	7 081
Ostjatelt laekumata arved	7 081	7 081
Muud nõuded	8	8
Viitlaekumised	8	8
Ettemaksed	10	10
Muud makstud ettemaksed	10	10
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 099	7 099
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 600	1 600
Ostjatelt laekumata arved	1 600	1 600
Muud nõuded	8	8
Viitlaekumised	8	8
Ettemaksed	5	5
Muud makstud ettemaksed	5	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 613	1 613

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		5
Käibemaks	1 448	581
Üksikisiku tulumaks	663	454
Sotsiaalmaks	1 228	870
Töötuskindlustusmaksed	89	63
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 428	1 973

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	2 382	2 382	3 301	5 683
Akumuleeritud kulum	-2 382	-2 382	-2 981	-5 683
Jääkmaksumus	0	0	320	320
Amortisatsioonikulu			-320	-320
31.12.2015				
Soetusmaksumus	2 382	2 382	3 301	5 683
Akumuleeritud kulum	-2 382	-2 382	-3 301	-5 683
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Ostud ja parendused	2 335	2 335		2 335
Muud ostud ja parendused	2 335	2 335		2 335
Amortisatsioonikulu	-725	-725		-725
31.12.2016				
Soetusmaksumus	4 717	4 717	3 301	8 018
Akumuleeritud kulum	-3 107	-3 107	-3 301	-6 408
Jääkmaksumus	1 610	1 610	0	1 610

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 824	2 824
Võlad töövõtjatele	1 500	1 500
Maksuvõlad	3 428	3 428
Muud võlad	1 234	1 234
Muud viitvõlad	1 234	1 234
Kokku võlad ja ettemaksed	8 986	8 986
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 118	1 118
Võlad töövõtjatele	1 140	1 140
Maksuvõlad	1 973	1 973
Muud võlad	889	889
Muud viitvõlad	889	889
Saadud ettemaksed	60	60
Muud saadud ettemaksed	60	60
Kokku võlad ja ettemaksed	5 180	5 180

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	2 824	1 118
Kokku võlad tarnijatele	2 824	1 118

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	1 500	1 140
Kokku võlad töövõtjatele	1 500	1 140

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	81 937	57 865
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	81 937	57 865
Kokku müügitulu	81 937	57 865
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaamiagentuurid-turunduskampaaniate juhtimine jms.reklaamiteenused(73111)	81 937	57 865
Kokku müügitulu	81 937	57 865

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	6 082	5 943
Mitmesugused bürookulud	4 225	2 233
Lähetuskulud	2 035	1 889
Koolituskulud	500	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	26	29
Kommunaalkulud	419	428
Sidekulud	2 493	2 380
Pangateenused	149	152
Autokulud	13 163	14 383
Autokindlustus	1 560	1 414
Muud	12 818	5 166
Kokku mitmesugused tegevuskulud	43 470	34 017

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	13 885	19 898
Sotsiaalmaksud	4 693	6 726
Kokku tööjõukulud	18 578	26 624
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum valuutakursi muutustest	46	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	40	101
Muud	4	0
Kokku muud ärikulud	90	101

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	13 885	19 898

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.05.2017

OÜ Tallermaa Entertainment (registrikood: 11426721) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAURI TALLERMAA	Juhatuse liige	17.05.2017
MARIS KEHVA-TALLERMAA	Juhatuse liige	18.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 278
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 974
Kokku	2 696
Jaotamine	
Dividendideks	2 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	696
Kokku	2 696

Juhatus teeb ettepaneku määrata netodividendideks 2000.- eurot, ülejäänud kogunenud kasum jätta jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 278
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 974
Kokku	2 696
Jaotamine	
Dividendideks	2 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	696
Kokku	2 696

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	81937	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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