

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: OÜ TÄP Varahaldus

registrikood: 11591292

tänava/talu nimi, Järve tn 37

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12916

telefon: +372 5108413

faks: +372 6562852

e-posti aadress: vello.kink@tap.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Muud äritulud	10
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 14 Tööjõukulud	11
Lisa 15 Seotud osapooled	11
Lisa 16 Sündmused pärast aruandekuupäeva	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Tüp Varahaldus põhitegevusalaks on sõidukite ost-müük-rent ja remont, kinnisvara haldamine ja hooldamine, teehoolduses kasutatavate libedus-ja tolmutõrje vahendite ost-müük.

Osaühingu 2019 aasta müügitulu oli 267 897 eurot ja muud tulud 1 330 eurot, kokku 269 227 eurot. Kasum 13 732 eurot

Tegevus piirdus eelkõige teehooldussõidukite ning nende päraldiste ja erinevate libeduse-ja tolmutõrje vahendite ostu-müügiga.

2019 aastal töötas osaühingus töölepingu alusel 2 töötajat, palgakulu koos sotsiaalmaksuga oli 60 409 eurot. Juhatuse liikmele töötasu ei ole arvestatud.

2020 aasta plaanid ja eesmärgid:

- Laiendada eriotstarbeliste- ja tavasõidukite ostu-müüki ja renti;
- Suurenda sõidukite hooldus- ja remonditööde mahtu;
- Sõlmida mõned hooldussõidukite ja nende päraldiste eksklusiivsed esinduslepingud;
- Osaleda erialamessil.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	46 770	42 049	2
Nõuded ja ettemaksed	34 027	57 620	3
Kokku käibevarad	80 797	99 669	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	356 876	268 410	5
Kokku põhivarad	356 876	268 410	
Kokku varad	437 673	368 079	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 547	0	6
Võlad ja ettemaksed	10 173	9 555	7
Kokku lühiajalised kohustised	17 720	9 555	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	297 697	250 000	6
Kokku pikaajalised kohustised	297 697	250 000	
Kokku kohustised	315 417	259 555	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 800	2 800	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	105 724	97 710	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 732	8 014	
Kokku omakapital	122 256	108 524	
Kokku kohustised ja omakapital	437 673	368 079	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	267 897	164 522
Muud äritulud	1 330	1 084
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-183 395	-89 122
Mitmesugused tegevuskulud	-1 048	-7 801
Tööjõukulud	-60 409	-54 093
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 617	-6 805
Ärikasum (kahjum)	13 758	7 785
Intressitulud	402	229
Intressikulud	-428	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 732	8 014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 732	8 014

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TÄP Varahaldus 2019 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ TÄP Varahaldus kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Finantsvarad

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Raha

Rahana kajastatakse OÜ TÄP Varahaldus arvelduskonto jääki AS SEB Pangas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Sõidukid	10

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samas perioodis nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Seotud osapooled

Äriühing loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Tehingutes seotud osapooltega äriühing ei kasuta turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

OÜ TÄP Varahaldus on sõlminud aruandeaastal kauba ja teenuste ostu-müügitehinguid samasse kontserni kuuluva Tänavapuhastuse AS-iga.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskonto	46 770	42 049
Kokku raha	46 770	42 049

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 299	16 299
Ostjatelt laekumata arved	16 299	16 299
Nõuded seotud osapoolte vastu	12 895	12 895
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 828	4 828
Muud nõuded	5	5
Intressinõuded	5	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 027	34 027
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	7 080	7 080
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	27 633	27 633
Ettemaksed	22 907	22 907
Tulevaste perioodide kulud	399	399
Muud makstud ettemaksed	22 508	22 508
Kokku nõuded ja ettemaksed	57 620	57 620

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 195		2 575
Üksikisiku tulumaks		1 458		1 250
Sotsiaalmaks		2 496		2 350
Kohustuslik kogumispension		151		142
Töötuskindlustusmaksed		181		171
Ettemaksukonto jääk	4 828		27 633	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 828	6 481	27 633	6 488

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa		
		Transpordivahendid	
31.12.2017			
Soetusmaksumus		68 050	68 050
Akumuleeritud kulum		-2 835	-2 835
Jääkmaksumus		65 215	65 215
Ostud ja parendused	210 000		210 000
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	210 000		210 000
Amortisatsioonikulu		-6 805	-6 805
31.12.2018			
Soetusmaksumus	210 000	68 050	278 050
Akumuleeritud kulum	0	-9 640	-9 640
Jääkmaksumus	210 000	58 410	268 410
Ostud ja parendused		99 083	99 083
Muud ostud ja parendused		99 083	99 083
Amortisatsioonikulu		-10 617	-10 617
31.12.2019			
Soetusmaksumus	210 000	167 133	377 133
Akumuleeritud kulum	0	-20 257	-20 257
Jääkmaksumus	210 000	146 876	356 876

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	250 000		250 000	0	4	EUR	01.08.2023
Pikaajalised laenud kokku	250 000		250 000				
Muud laenukohustised							
Kapitalirent	55 244	7 547	23 519	24 178	1,85	EUR	10.07.2024
Muud laenukohustised kokku	55 244	7 547	23 519	24 178			
Laenukohustised kokku	305 244	7 547	273 519	24 178			

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
pikaajaline laen	250 000			250 000	4	euro	01.08.2023
Pikaajalised laenud kokku	250 000			250 000			
Laenukohustised kokku	250 000			250 000			

Pikaajaline laenukohustus summas 250 000,00 eurot tähtajaga 31.12.2025 kvalifitseeriti 06.veebruaril 2020 ümber tagasimaksega 06.05.2020.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	776	776
Võlad töövõtjatele	2 916	2 916
Maksuvõlad	6 481	6 481
Kokku võlad ja ettemaksed	10 173	10 173

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele		0
Võlad töövõtjatele	3 067	3 067
Maksuvõlad	6 488	6 488
Kokku võlad ja ettemaksed	9 555	9 555

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	2 916	2 982
Puhkusetasude kohustis	0	85
Kokku võlad töövõtjatele	2 916	3 067

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	2 800	2 800
Osade arv (tk)	3	3
Osade nimiväärtused: Osa 1 - 1834 eurot Osa 2 - 399 eurot Osa 3 - 567 eurot.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	267 897	164 522
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	267 897	164 522
Kokku müügitulu	267 897	164 522
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba müük	267 897	164 522
Kokku müügitulu	267 897	164 522

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Kulutuste hüvitus	0	0
Muud	1 330	1 084
Kokku muud äritulud	1 330	1 084

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2019	2018
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	183 395	89 122
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	183 395	89 122

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused bürookulud	1 048	7 801
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 048	7 801

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	46 271	40 456
Sotsiaalmaksud	14 138	13 637
Kokku tööjõukulud	60 409	54 093
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Kartsoil OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Kartsoil OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	12 895	250 000	7 080	250 000

Laenud

2018	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad				
Tänavapuhastuse AS	250 000	4	euro	31.12.2025

Garantiid

2019	Saadud garantiid	Lõpptähtaeg
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		
Tänavapuhastuse AS	58 350	10.07.2024

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	171 326	0	117 976

Põhivarade ostud ja müügid

	2019		2018	
	Ostetud põhivara	Müüdnud põhivara	Ostetud põhivara	Müüdnud põhivara
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	66 519	0	0

Lisa 16 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Tänavapuhastuse AS aktsionäride ja OÜ TÄP Varahalduse osanike otsuse alusel toimus 06.02.2020.a. Tänavapuhastuse AS jagunemine, mille tulemusel anti OÜ TÄP Varahaldusele üle kinnistu asukohaga Järve 37 Tallinn, sealhulgas sellel kinnistul asuvad kõik ehitised ning rajatised ja kinnistuga seotud kõik kohustused ja õigused ning kinnistu majandamisega seonduvalt tulevikus teenitav tulu. Ühingute aktsiate/osade asendamist ei toimu, jaguneva ühingu ega omandava ühingu kapitalide suurusi ei muudeta ja juurdemakseid ei tehta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.10.2020

OÜ TÄP Varahaldus (registrikood: 11591292) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VELLO KINK	Juhatuse liige	29.10.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	105 724
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 732
Kokku	119 456

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	105 724
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 732
Kokku	119 456

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mootorsõidukite müük	45191	267897	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing UKAVA CONSULT	10709610	Eesti	399 EUR (Lihtomand)
Osaühing MONTES MUSIC	10956352	Eesti	567 EUR (Lihtomand)
osaühing KARTSOIL	10023485	Eesti	1834 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6562852
Mobiiltelefon	+372 5108413
E-posti aadress	vello.kink@tap.ee