

## MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

**aruandeaasta lõpp: 31.12.2021**

**ärinimi:** OÜ Tallmac Tehnika

**registrikood: 11862727**

**tänava/talu nimi, Liimi tn 6/1**

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postsihtnumber:** 10621

**telefon: +372 6562820**

**e-posti aadress:** tallmac@tallmac.ee

## Sisukord

|                                             |    |
|---------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                              | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne                | 4  |
| Bilanss                                     | 4  |
| Kasumiaruanne                               | 5  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad          | 6  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                   | 6  |
| Lisa 2 Raha                                 | 8  |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed                 | 9  |
| Lisa 4 Varud                                | 9  |
| Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad     | 10 |
| Lisa 6 Materiaalsed põhivarad               | 10 |
| Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad             | 11 |
| Lisa 8 Kasutusrent                          | 11 |
| Lisa 9 Laenukohustised                      | 12 |
| Lisa 10 Võlad ja ettemaksed                 | 12 |
| Lisa 11 Võlad töövõtjatele                  | 13 |
| Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad   | 13 |
| Lisa 13 Müügitulu                           | 13 |
| Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 14 |
| Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud           | 14 |
| Lisa 16 Tööjõukulud                         | 14 |
| Lisa 17 Seotud osapooled                    | 14 |
| Aruande allkirjad                           | 16 |
| Vandeauditori aruanne                       | 17 |

## Tegevusaruanne

Tallmac Tehnika OÜ on Eesti kapitalil põhinev ettevõtte.

Põhitegevuseks on kvaliteetsete tööriistade ja -seadmete müük, paigaldus, hooldus ja remont Eesti turul. Klientideks on peamiselt professionaalsed kasutajad ehituses, tööstuses, põllumajanduses ning remondi- ja hooldusettevõtetes.

Garantiiremondi, remondi ja hooldusteenust pakume nii enda poolt müüdud tööriistadele ja seadmetele kui ka margipõhiselt teiste müügiettevõtete poolt müüdud isenditele.

Ebakindlast olukorrast tingituna ja selle kiirest muutumisest tulenevalt, ei ole juhtkonnal esialgu võimalik anda usaldusväärset hinnangut Vene-Ukraina sõja mõju kohta Tallmac Tehnika OÜ-le.

2021 majandusaastal oli Tallmac Tehnika OÜ müügitulu 6,196 mlj. eurot, mis on 11,2% suurem kui 2020 majandusaastal.

Majandusaasta tulemuseks oli kasum 166 476 eurot, eelmise majandusaasta kasum oli 114 886 eurot.

Majandusaastal töötas ettevõttes 25 inimest.

Tallmac Tehnika OÜ juhatus koosneb 1-st liikmest, nõukogu koosneb 3-st liikmest

Peamised finantssuhtarvud:

|                                      | 2021      | 2020      |
|--------------------------------------|-----------|-----------|
| Müügitulu eur                        | 6 196 668 | 5 571 809 |
| Käibekasv                            | 11,2%     | 6,0%      |
| Puhasrentaablus                      | 2,7 %     | 2,0%      |
| Lühiajaliste kohustuste kattekordaja | 2,4       | 2,6       |
| ROA                                  | 8,6%      | 6,6%      |
| ROE                                  | 13,7%     | 6,6%      |

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid: \* Käibe kasv % = (müügitulu 2021- müügitulu 2020) / müügitulu 2020\* 100 \* Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu \* 100 \* Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused \* ROA (%) = puhaskasum / varad kokku \* 100 \* ROE(%) = puhaskasum / omakapital kokku \* 100

Priit Kõrgesaar

Juhatuse esimees

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2021       | 31.12.2020       | Lisa nr |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Varad                                        |                  |                  |         |
| Käibevarad                                   |                  |                  |         |
| Raha                                         | 45 925           | 16 101           | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 301 670          | 276 869          | 3       |
| Varud                                        | 1 388 001        | 1 219 901        | 4       |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>1 735 596</b> | <b>1 512 871</b> |         |
| Põhivarad                                    |                  |                  |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 31 154           | 31 154           | 3       |
| Materiaalsed põhivarad                       | 39 231           | 45 604           | 6       |
| Immateriaalsed põhivarad                     | 137 531          | 138 827          | 7       |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>207 916</b>   | <b>215 585</b>   |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>1 943 512</b> | <b>1 728 456</b> |         |
| Kohustised ja omakapital                     |                  |                  |         |
| Kohustised                                   |                  |                  |         |
| Lühiajalised kohustised                      |                  |                  |         |
| Laenukohustised                              | 182 248          | 58 577           | 9       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 548 359          | 529 147          | 10      |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>730 607</b>   | <b>587 724</b>   |         |
| Pikaajalised kohustised                      |                  |                  |         |
| Laenukohustised                              | 1 631            | 5 518            | 9       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>1 631</b>     | <b>5 518</b>     |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>732 238</b>   | <b>593 242</b>   |         |
| Omakapital                                   |                  |                  |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 25 600           | 25 600           |         |
| Kohustuslik reservkapital                    | 2 560            | 2 560            |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 1 016 638        | 992 168          |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 166 476          | 114 886          |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>1 211 274</b> | <b>1 135 214</b> |         |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>1 943 512</b> | <b>1 728 456</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2021           | 2020           | Lisa nr |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Müügitulu                                   | 6 196 668      | 5 571 809      | 13      |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -4 781 560     | -4 304 704     | 14      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -388 235       | -371 618       | 15      |
| Tööjõukulud                                 | -813 831       | -741 574       | 16      |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus         | -12 709        | -12 800        |         |
| Muud ärikulud                               | -5 590         | -5 890         |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>194 743</b> | <b>135 223</b> |         |
| Intressikulud                               | -5 458         | -5 546         |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>189 285</b> | <b>129 677</b> |         |
| Tulumaks                                    | -22 809        | -14 791        |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>166 476</b> | <b>114 886</b> |         |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Tallmac Tehnika OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Tallmac Tehnika OÜ kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Tallmac Tehnika OÜ on Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse kohaselt väikeettevõtja ning vastavalt raamatupidamise seaduse §15 koostatakse väikeettevõtte lühendatud raamatupidamise aastaaruanne, mis koosneb bilansist ja kasumiaruandest ning lisadest.

### Vigade korrigeerimine

| Lisarea nimetus                          | 31.12.2020 | Muutus   | 31.12.2020 |
|------------------------------------------|------------|----------|------------|
| Varad                                    |            |          |            |
| Nõuded ja ettemaksed                     | 406 939    | -130 070 | 276 869    |
| Varud                                    | 1 249 509  | -29 608  | 1 219 901  |
| Põhivarad                                |            |          |            |
| Nõuded ja ettemaksed                     | 0          | 31 154   | 31 154     |
| Lühiajalised kohustised                  |            |          |            |
| Võlad ja ettemaksed                      | -624 433   | 95 286   | -529 147   |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused      | 4 346 260  | -41 556  | 4 304 704  |
| Kasum ( kahjum) finantsinvesteeringutelt | -6 269     | 6 269    | 0          |
| Mitmesugused tegevuskulud                | 303 093    | 68 525   | 371 618    |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)              | -148 124   | 33 238   | -114 886   |

### Nõuded ja ettemaksed

Ostjate laekumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansi kirjel „Ebatõenäoliselt laekuvad summad“. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Allahindluse summa kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruande kirjel „Muud tegevuskulud“. Kõiki muid nõudeid (laenud ning muud lühiaja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

### Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks. Inventuuri käigus selgunud seisma jäänud mittekasutatavad materjalid kantakse kuluks.

**Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad****Materiaalne põhivara**

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 400 eurot. Materiaalse põhivara amortiseerimise meetod on lineaarne.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 5%
- Muud masinad ja seadmed 20%
- IT seadmed 33%

**Immateriaalne põhivara**

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär on 1-5 %

**Põhivarade arvelevõtmise alampiir 400 EUR****Rendid**

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Rentnikuna kajastatakse kasutusrendimaksud rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

**Tulud**

Tulud kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui müügitulu on usaldusväärselt määratav, tehingust saadava tasu laekumine tõenäoline ja olulised omandiga seotud riskid on läinud müüjalt ostjale.

Intressitulud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja selle suurus usaldusväärselt hinnatav.

**Kulud**

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Kõik aruandekuupäevajärgselt sissenõutavad, kuid aruandekuupäeval teadaolevad arvestusperioodi kuuluvad kulud kajastatakse arvestusperioodis.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu on kuluna kajastatud kohustise tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustisena töövõtjate ees. Puhkusetasu reservis kajastub ka sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks.

**Maksustamine**

Vastavalt Eesti Vabariigi seadustele ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimiselt. Kehtiv maksumäär on 20%; tasumisele kuuluv maksusumma moodustab 20/80 netoväljamaksest. Maksustamissüsteemi eripära tõttu ei teki ajutisi erinevusi varade ja kohustuste maksustamisväärtuse ning raamatupidamislike jääkväärtuste vahel ning seetõttu ei teki ka edasilükkunud tulumaksuvarasid ja –kohustusi.

Nimetatud seaduse alusel maksustatakse äriühingu poolt dividendidena ja muus vormis jaotamata kasum tulumaksumääraga mille määr 2018 a. oli 20/80 väljamaksetelt. 2019 a. regulaarselt makstavatele dividendidele kohalduva äriühingu tulumaksumäär on 14/86. Madalam maksumäär rakendub 1/3 2018. aastal väljamakstud dividendide suurusele summale, ülejäänud jaotamata kasumi tulumaksuga maksustamise määr on 20/80.

Dividendidelt makstav ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna ning –kohustisena dividendide väljakuulutamise hetkel, sõltumata perioodist, mille eest dividendid välja kuulutatakse või millal dividendid tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksmisele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksimaalne tulumaksukohustus, mis tekiks, kui kogu vaba omakapital makstaks välja dividendidena, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

### Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Tallmac Tehnika OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning nende isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

### Sündmused pärast aruandekuupäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Korrigeerivad sündmused kajastatakse lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes. (Korrigeeriv sündmus on niisugune, mille mõju oli juba aruandekuupäeval olemas.) Mitte-korrigeerivate sündmuste mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes, vaid avaldatakse lisades, juhul, kui nad on olulised. (Mitte-korrigeeriv aruandekuupäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust aruandekuupäeval eksisteerinud asjaoludest.)

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2021    | 31.12.2020    |
|-------------------|---------------|---------------|
| Sularaha          | 3 328         | 8 692         |
| Pangakonto        | 42 597        | 7 409         |
| <b>Kokku raha</b> | <b>45 925</b> | <b>16 101</b> |



## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2021     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |
|------------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|
|                                    |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |
| Nõuded ostjate vastu               | 300 411        | 300 411                           |                     |
| Ostjatelt laekumata arved          | 300 411        | 300 411                           |                     |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 554            | 554                               |                     |
| Ettemaksed                         | 705            | 705                               |                     |
| Tulevaste perioodide kulud         | 705            | 705                               |                     |
| Rendi deposiit                     | 31 154         |                                   | 31 154              |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>332 824</b> | <b>301 670</b>                    | <b>31 154</b>       |
|                                    |                |                                   |                     |
|                                    | 31.12.2020     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |
|                                    |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |
| Nõuded ostjate vastu               | 269 012        | 269 012                           |                     |
| Ostjatelt laekumata arved          | 269 012        | 269 012                           |                     |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 2 285          | 2 285                             |                     |
| Ettemaksed                         | 5 572          | 5 572                             |                     |
| Tulevaste perioodide kulud         | 5 572          | 5 572                             |                     |
| Rendi deposiit                     | 31 154         |                                   | 31 154              |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>308 023</b> | <b>276 869</b>                    | <b>31 154</b>       |

## Lisa 4 Varud

(eurodes)

|                        | 31.12.2021       | 31.12.2020       |
|------------------------|------------------|------------------|
| Müügiks ostetud kaubad | 1 357 959        | 1 216 303        |
| Ettemaksed varude eest | 30 042           | 3 598            |
| <b>Kokku varud</b>     | <b>1 388 001</b> | <b>1 219 901</b> |

## Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

|                                               | 31.12.2021 |               | 31.12.2020   |               |
|-----------------------------------------------|------------|---------------|--------------|---------------|
|                                               | Ettemaks   | Maksuvõlg     | Ettemaks     | Maksuvõlg     |
| Käibemaks                                     |            | 50 713        |              | 44 174        |
| Üksikisiku tulumaks                           |            | 8 900         |              | 7 128         |
| Sotsiaalmaks                                  |            | 15 707        |              | 12 895        |
| Kohustuslik kogumispension                    |            | 610           |              | 662           |
| Töötuskindlustusmaksed                        |            | 1 082         |              | 867           |
| Ettemaksukonto jääk                           | 554        |               | 2 285        |               |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>554</b> | <b>77 012</b> | <b>2 285</b> | <b>65 726</b> |

## Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

|                     |               |                    | Kokku         |
|---------------------|---------------|--------------------|---------------|
|                     | Ehitised      | Masinad ja seadmed |               |
| <b>31.12.2020</b>   |               |                    |               |
| Soetusmaksumus      | 29 397        | 46 969             | 76 366        |
| Akumuleeritud kulum | -4 817        | -25 945            | -30 762       |
| <b>Jääkmaksumus</b> | <b>24 580</b> | <b>21 024</b>      | <b>45 604</b> |
|                     |               |                    |               |
| Ostud ja parendused | 2 456         | 2 587              | 5 043         |
| Amortisatsioonikulu | -2 816        | -8 600             | -11 416       |
|                     |               |                    |               |
| <b>31.12.2021</b>   |               |                    |               |
| Soetusmaksumus      | 31 853        | 49 556             | 81 409        |
| Akumuleeritud kulum | -7 633        | -34 545            | -42 178       |
| <b>Jääkmaksumus</b> | <b>24 220</b> | <b>15 011</b>      | <b>39 231</b> |

## Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

|                     |                               | Kokku   |
|---------------------|-------------------------------|---------|
|                     | Muud immateriaalsed põhivarad |         |
| <b>31.12.2020</b>   |                               |         |
| Soetusmaksumus      | 145 204                       | 145 204 |
| Akumuleeritud kulum | -6 377                        | -6 377  |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 138 827                       | 138 827 |
|                     |                               |         |
| Amortisatsioonikulu | -1 296                        | -1 296  |
|                     |                               |         |
| <b>31.12.2021</b>   |                               |         |
| Soetusmaksumus      | 145 204                       | 145 204 |
| Akumuleeritud kulum | -7 673                        | -7 673  |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 137 531                       | 137 531 |

## Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                                                         | 2021       | 2020       |
|-------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Kasutusrendikulu                                                        | 203 029    | 184 464    |
| Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest |            |            |
|                                                                         | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
| 12 kuu jooksul                                                          | 206 898    | 184 784    |
| 1-5 aasta jooksul                                                       | 985 760    | 864 785    |

## Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

|                                      | 31.12.2021 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |
| Lühiajalised laenud                  |            |                                   |                     |             |              |             |
| Arvelduskrediit                      | 178 361    | 178 361                           |                     |             | 2,35%        | 31.03.2022  |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>     | 178 361    | 178 361                           |                     |             |              |             |
| <b>Kapitalirendikohustised kokku</b> | 5 518      | 3 887                             | 1 631               |             |              |             |
| <b>Laenukohustised kokku</b>         | 183 879    | 182 248                           | 1 631               |             |              |             |

  

|                                      | 31.12.2020 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |
| Lühiajalised laenud                  |            |                                   |                     |             |              |             |
| Arvelduskrediit                      | 54 772     | 54 772                            |                     |             | 2,95%        | 31.03.2021  |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>     | 54 772     | 54 772                            |                     |             |              |             |
| <b>Kapitalirendikohustised kokku</b> | 9 323      | 3 805                             | 5 518               |             |              |             |
| <b>Laenukohustised kokku</b>         | 64 095     | 58 577                            | 5 518               |             |              |             |

## Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2021     | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|----------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Võlad tarnijatele                | 269 091        | 269 091        |         |
| Võlad töövõtjatele               | 106 339        | 106 339        | 11      |
| Maksuvõlad                       | 77 012         | 77 012         | 5       |
| Muud võlad                       | 70 738         | 70 738         | 17      |
| Saadud ettemaksed                | 25 179         | 25 179         |         |
| Tulevaste perioodide tulud       | 25 179         | 25 179         |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>548 359</b> | <b>548 359</b> |         |

  

|                                  | 31.12.2020     | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|----------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Võlad tarnijatele                | 252 290        | 252 290        |         |
| Võlad töövõtjatele               | 115 090        | 115 090        | 11      |
| Maksuvõlad                       | 65 726         | 65 726         | 5       |
| Muud võlad                       | 70 739         | 70 739         | 17      |
| Muud viitvõlad                   | 70 739         | 70 739         |         |
| Saadud ettemaksed                | 25 302         | 25 302         |         |
| Tulevaste perioodide tulud       | 25 302         | 25 302         |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>529 147</b> | <b>529 147</b> |         |

## Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

|                                 | 31.12.2021     | 31.12.2020     |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Töötasude kohustis              | 87 533         | 98 580         |
| Puhkusetasude kohustis          | 18 806         | 16 510         |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b> | <b>106 339</b> | <b>115 090</b> |

## Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

|                                             | 31.12.2021       | 31.12.2020       |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|
| Tingimuslikud kohustised                    |                  |                  |
| Võimalikud dividendid                       | 946 491          | 885 643          |
| Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt | 236 623          | 221 411          |
| <b>Kokku tingimuslikud kohustised</b>       | <b>1 183 114</b> | <b>1 107 054</b> |

## Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2021             | 2020             |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                  |                  |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                  |                  |
| Soome                                       | 171 582          | 200 360          |
| Läti                                        | 76 582           | 81 949           |
| Leedu                                       | 111 324          | 176 266          |
| Poola                                       | 80 190           | 77 560           |
| Rootsi                                      | 12 894           | 563              |
| Eesti                                       | 5 614 494        | 5 031 705        |
| Saksamaa                                    | 129 602          | 3 406            |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>6 196 668</b> | <b>5 571 809</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>6 196 668</b> | <b>5 571 809</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                  |                  |
| Tööriistade jaemüük                         | 6 196 668        | 5 571 809        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>6 196 668</b> | <b>5 571 809</b> |

## Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

|                                                  | 2021             | 2020             |
|--------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Müügi eesmärgil ostetud kaubad                   | 4 734 771        | 4 269 663        |
| Transpordikulud                                  | 29 845           | 25 610           |
| Muud                                             | 16 944           | 9 431            |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>4 781 560</b> | <b>4 304 704</b> |

## Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

|                                        | 2021           | 2020           |
|----------------------------------------|----------------|----------------|
| Üür ja rent                            | 191 836        | 172 957        |
| <b>Energia</b>                         | <b>41 776</b>  | <b>29 754</b>  |
| Elektrienergia                         | 18 197         | 8 630          |
| Soojusenergia                          | 9 557          | 6 785          |
| Kütus                                  | 14 022         | 14 339         |
| Mitmesugused bürookulud                | 35 005         | 31 581         |
| Lähetuskulud                           | 1 401          | 1 219          |
| Muud                                   | 118 217        | 136 107        |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>388 235</b> | <b>371 618</b> |

## Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

|                                                                                               | 2021           | 2020           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Palgakulu                                                                                     | 622 699        | 568 857        |
| Sotsiaalmaksud                                                                                | 191 131        | 172 717        |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                                                                      | <b>813 830</b> | <b>741 574</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale                                                | 25             | 25             |
| Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:                                               |                |                |
| Töölepingu alusel töötav isik                                                                 | 23             | 23             |
| Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja | 1              | 1              |
| Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige                                          | 1              | 1              |

## Lisa 17 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| LÜHIAJALISED | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--------------|------------|------------|
|--------------|------------|------------|

|                                                                                                              |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Võlad ja ettemaksed</b>                                                                                   |               |               |
| Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 70 739        | 70 739        |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>                                                                             | <b>70 739</b> | <b>70 739</b> |

| <b>MÜÜDUD</b>                                                                                                | <b>2021</b>   |                 | <b>2020</b>   |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|
|                                                                                                              | <b>Kaubad</b> | <b>Teenused</b> | <b>Kaubad</b> | <b>Teenused</b> |
| Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 2 348         |                 | 1 909         |                 |
| <b>Kokku müüdnud</b>                                                                                         | <b>2 348</b>  |                 | <b>1 909</b>  |                 |

| <b>OSTETUD</b>                                                                                               | <b>2021</b>   |                 | <b>2020</b>   |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|
|                                                                                                              | <b>Kaubad</b> | <b>Teenused</b> | <b>Kaubad</b> | <b>Teenused</b> |
| Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad |               | 2 223           |               | 1 808           |
| <b>Kokku ostetud</b>                                                                                         |               | <b>2 223</b>    |               | <b>1 808</b>    |

|                                                                               |             |             |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |             |             |
|                                                                               | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
| Arvestatud tasu                                                               | 98 151      | 91 368      |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2022

**OÜ Tallmac Tehnika (registrikood: 11862727) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| PRIIT KÕRGESAAR    | Juhatuse liige     | 13.06.2022           |



# SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Tallmac Tehnika osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ Tallmac Tehnika raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ja muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 15.

## Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

## Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustus on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõtte rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatusse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses, analüütiliste protseduuride rakendamist ja hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatusse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

## Kokkuvõtte

Ülevaatusse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ Tallmac Tehnika finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Koidu Metsamaa

Vandeaudiitori number 435

KM Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 279

Möldre tee 7, Tallinn, Harju maakond, 10915

13.06.2022

## Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Tallmac Tehnika (registrikood: 11862727) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| KOIDU METSAMAA     | Vandeaudiitor      | 13.06.2022           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2021       |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 1 016 638        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 166 476          |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>1 183 114</b> |
| Jaotamine                                                              |                  |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum                                    | 166 476          |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 1 016 638        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>1 183 114</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                                      | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-----------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Rauakaupade ja tööriistade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes | 47521      | 6169668         | 99.56%      | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi    | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja valuuta |
|-------------------|-------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| Rene Kuurberg     | 37505070291                         | Eesti             | 5120 EUR (Lihtomand)      |
| Priit Kõrgesaar   | 36911250272                         | Eesti             | 3584 EUR (Lihtomand)      |
| OÜ TalTeh K&K     |                                     | Eesti             | 4352 EUR (Lihtomand)      |
| OÜ TalTeh ITH     |                                     | Eesti             | 8704 EUR (Lihtomand)      |
| Priit Kõrgesaar   | 36911250272                         | Eesti             | 3840 EUR (Ühisomand)      |
| Marcela Kõrgesaar | 47603122762                         | Eesti             | 3840 EUR (Ühisomand)      |

## Sidevahendid

|                 |                    |
|-----------------|--------------------|
| Liik            | Sisu               |
| Telefon         | +372 6562820       |
| E-posti aadress | tallmac@tallmac.ee |