

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Taskulaod OÜ

registrikood: 14194982

tänav a nimi: Merivälja tee

maja number: 1

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11911

telefon: +372 5098124

e-posti aadress: info@taskulaod.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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Laenukohustised	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Osakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Seotud osapooled	15
Lisa 15 Tegevuse jätkuvus	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Taskulaod OÜ 2019 majandusaastal toimus tegevuse ettevalmistamine äritegevuseks. Arendati välja bränd, ettevõtte strateegia, teenustevalik ja vajalik tarkvara teenuste ostutamiseks. Peamiseks tegevuseks on väikeladude rent era- ja juriidilistele isikutele. Renditi laoruumid ja ehitati laobokse ning paigaldati sisseseadet, alustati äritegevust.

Majandustegevust jätkatakse 2020 aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	25 544	379	2
Nõuded ja ettemaksed	4 518	6 720	3,4
Kokku käibevarad	30 062	7 099	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	6 046	6 046	3
Materiaalsed põhivarad	818	8 975	5
Kokku põhivarad	6 864	15 021	
Kokku varad	36 926	22 120	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	2 041	8
Võlad ja ettemaksed	27 411	10 820	4,9
Kokku lühiajalised kohustised	27 411	12 861	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	245 000	134 939	8
Kokku pikaajalised kohustised	245 000	134 939	
Kokku kohustised	272 411	147 800	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-128 180	-57 094	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-109 805	-71 086	
Kokku omakapital	-235 485	-125 680	
Kokku kohustised ja omakapital	36 926	22 120	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	22 643	0	11
Muud äritulud	2 580	14	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-100	-207	
Mitmesugused tegevuskulud	-104 008	-58 868	12
Tööjõukulud	-16 569	-3 845	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 444	-2 521	5
Muud ärikulud	-1 110	0	
Ärikasum (kahjum)	-99 008	-65 427	
Intressikulud	-10 797	-5 659	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-109 805	-71 086	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-109 805	-71 086	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-99 008	-65 427	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	2 444	2 521	5
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-2 579	0	5
Kokku korrigeerimised	-135	2 521	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 202	-1 891	3,4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	5 924	2 339	4,9
Makstud intressid	-130	-178	
Kokku rahavood äritegevusest	-91 147	-62 636	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-1 091	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	8 292	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	8 292	-1 091	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	115 000	60 000	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 980	-1 996	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	108 020	58 004	
Kokku rahavood	25 165	-5 723	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	379	6 102	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	25 165	-5 723	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 544	379	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2017	2 500	-57 094	-54 594
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-71 086	-71 086
31.12.2018	2 500	-128 180	-125 680
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-109 805	-109 805
31.12.2019	2 500	-237 985	-235 485

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Taskulaod 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamiseseaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Taskulaod OÜ on koostanud keskmise suurusega ettevõtja raamatupidamise aastaaruande.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- masinad ja seadmed 20%
- inventar 20%

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, viitvõlad ja muud lühiajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda

laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Ettevõtte aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke, tegevjuhtkonda, eelpool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhindadest oluliselt erinevaid hindasid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Arveldusarved	25 544	379
Kokku raha	25 544	379

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	1 435	1 435	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 435	1 435	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 642	2 642	0	14
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	373	373	0	4
Ettemaksed	68	68	0	
Tulevaste perioodide kulud	68	68	0	
Muud nõuded	6 046	0	6 046	
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 564	4 518	6 046	

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500	0	14
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 243	3 243	0	4
Ettemaksed	977	977	0	
Tulevaste perioodide kulud	17	17	0	
Muud makstud ettemaksed	960	960	0	
Muud nõuded	6 046	0	6 046	
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 766	6 720	6 046	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 899	664	0
Üksikisiku tulumaks	0	16	0	35
Sotsiaalmaks	0	198	0	231
Kohustuslik kogumispension	0	12	0	14
Töötuskindlustusmaksed	0	14	0	17
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	203	0	236
Ettemaksukonto jääk	373		2 579	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	373	2 342	3 243	533

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustused:

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahvi.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2017			
Soetusmaksumus	12 241	0	12 241
Akumuleeritud kulum	-1 836	0	-1 836
Jääkmaksumus	10 405	0	10 405
Ostud ja parendused	0	1 091	1 091
Amortisatsioonikulu	-2 448	-73	-2 521
31.12.2018			
Soetusmaksumus	12 241	1 091	13 332
Akumuleeritud kulum	-4 284	-73	-4 357
Jääkmaksumus	7 957	1 018	8 975
Amortisatsioonikulu	-2 244	-200	-2 444
Müügid (jääkmaksumuses)	-5 713	0	-5 713
31.12.2019			
Soetusmaksumus	0	1 091	1 091
Akumuleeritud kulum	0	-273	-273
Jääkmaksumus	0	818	818

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2019	2018
Masinad ja seadmed	8 292	0
Transpordivahendid	8 292	0
Kokku	8 292	0

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Luminor Liising	0	0	0	0			
Kapitalirendikohustised kokku	0	0	0	0			

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Luminor Liising	6 980	2 041	4 939	0	3 k EURIBOR + marginaal 2.20%	EUR	04.04.2022
Kapitalirendikohustised kokku	6 980	2 041	4 939	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Masinad ja seadmed	0	7 957
Kokku	0	7 957

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2019	2018
Kasutusrendikulu	24 185	24 185
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2019	31.12.2018
12 kuu jooksul	24 185	24 185

OÜ Hexanor Haldusega on sõlmitud ruumide rendileping.

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	245 000	0	0	245 000	5%	EUR	31.12.2024
Pikaajalised laenud kokku	245 000	0	0	245 000			
Kapitalirendikohustised kokku	0	0	0	0			
Laenukohustised kokku	245 000	0	0	245 000			
	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	130 000	0	0	130 000	5%	EUR	31.12.2024
Pikaajalised laenud kokku	130 000	0	0	130 000			
Kapitalirendikohustised kokku	6 980	2 041	4 939	0			
Laenukohustised kokku	136 980	2 041	4 939	130 000			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 373	1 373	
Võlad töövõtjatele	738	738	
Maksuvõlad	2 342	2 342	4
Muud võlad	18 370	18 370	
Intressivõlad	18 370	18 370	
Saadud ettemaksed	4 588	4 588	
Tulevaste perioodide tulud	4 244	4 244	
Muud saadud ettemaksed	344	344	
Kokku võlad ja ettemaksed	27 411	27 411	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 255	1 255	
Võlad töövõtjatele	1 314	1 314	
Maksuvõlad	533	533	4
Muud võlad	7 718	7 718	
Intressivõlad	7 703	7 703	
Muud viitvõlad	15	15	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 820	10 820	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	4	4
Osakapitali eest on sissemakse tegemata.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	22 643	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	22 643	0
Kokku müügitulu	22 643	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	22 643	0
Kokku müügitulu	22 643	0

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Üür ja rent	24 185	24 185	7
Mitmesugused bürookulud	4 411	3 183	
Turunduskulud	10 327	5 081	
Ehitustööd	42 572	16 711	
Muud	22 513	9 708	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	104 008	58 868	

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	12 383	2 874
Sotsiaalmaksud	4 186	971
Kokku tööjõukulud	16 569	3 845
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 642	0	2 500	0

Taskulaod OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 15 Tegevuse jätkuvus

Seisuga 31.12.2019 on ettevõtte omakapital negatiivne ja ei vasta äriseadustiku nõuetele. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei põhjusta see ebakindlust ettevõtte tegevuse jätkuvuse osas.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2020

Taskulaod OÜ (registrikood: 14194982) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS ALJAS	Juhatuse liige	29.06.2020
Resolutsioon:	2019 a on Taskulaod OÜ jaoks märgiline. Avati esimene kaubamärgi all töötav väikeladude rendipunkt. Kliendid on meie teenusetele positiivselt reageerinud. Ettevõtte jätkab tegustsemist ka 2020 aastal.	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-128 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-109 805
Kokku	-237 985

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	22643	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Aljas	37703070243	Maardu linn, Harju maakond, Eesti	625 EUR (Ühisomand)
Airi Aljas	47804150233		625 EUR (Ühisomand)
John Antony Longhurst	36701050010	Eesti	625 EUR (Lihtomand)
Annely Longhurst	47901010275	Eesti	625 EUR (Lihtomand)
Andrus Aljas	37703070243	Eesti	625 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5098124
E-posti aadress	info@taskulaod.ee