

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2018

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2018

**ärinimi:** Allaid Tallinn Commerz OÜ

**registrikood:** 14239325

**tänava/talu nimi,** Rajapere tn 13  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihthnumber:** 13516

**telefon:** +372 53046080

**e-posti aadress:** vsolodovnikov@svetwheel.com

## Sisukord

|                                    |   |
|------------------------------------|---|
| Tegevusaruanne                     | 3 |
| Raamatupidamise aastaaruanne       | 4 |
| Bilanss                            | 4 |
| Kasumiaruanne                      | 5 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad | 6 |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted          | 6 |
| Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed        | 7 |
| Lisa 3 Laenukohustised             | 7 |
| Lisa 4 Tööjõukulud                 | 7 |
| Lisa 5 Seotud osapooled            | 7 |
| Aruande allkirjad                  | 9 |

## Tegevusaruanne

Allaid Tallinn Commerz OÜ on 2017 aastal asutatud investeerimisettevõtte, millel on kolm tegevus suunda:

- investeerimine börsidel noteeritud väärtipaberitesse;
- investeerimine kinnisvarasse;
- vabade vahendite laenamine intressi teenimise eesmärgil.

2018 aastal vähendas ettevõtte oluliselt oma väärtipaberiportelli. Vabanenud vahendid suunati kinnisvarasse ja väljaantud laenudesse.

Peamised finantssuhtarvud:

|                                      | 2018           |
|--------------------------------------|----------------|
| Puhaskasum                           | - 1 598 493EUR |
| Lühiajaliste kohustuste kattekordaja | 4,4            |
| ROE (%)                              | -76%           |

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku \* 100

Ettevõtte poolt teenitud kahjum on tingitud raamatupidamise eripärast, mitte majandustegevusest. Raamatupidamise põhimõtteid korrigeeritakse 2019 aastal.

Finantsriskid: Oma igapäevases tegevuses puutub ettevõtte kokku erinevate riskidega, mille juhtimine on oluline ning lahutamatu osa ettevõtte äritegevusest. Ettevõtte võime identifitseerida, mõõta ning kontrollida erinevaid riske on oluliseks sisendiks kasumlikkusele. Ettevõtte juhtkonna poolt on risk defineeritud kui võimalik negatiivne kõrvalekalle oodatavast finantstulemusest. Peamisteks riskifaktoriteks on tururisk (sh intressirisk), likviidsusrisk ja tegevusrisk. Riskide mõju ettevõtte analüüsitakse regulaarselt. Analüüsi käigus kaalutakse erinevaid võimalusi riskide maandamiseks.

Allaid Tallinn OÜ ei olnud möödunud majandusaastal töötajaid ning töötasusid ei ole makstud. Samuti ei ole makstud tasusid juhatuse liikmele.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2018       | 31.12.2017       | Lisa nr |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Varad                                        |                  |                  |         |
| Käibevarad                                   |                  |                  |         |
| Raha                                         | 26 350           | 480              |         |
| Finantsinvesteeringud                        | 470 055          | 2 092 826        |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 90 000           | 0                | 2       |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>586 405</b>   | <b>2 093 306</b> |         |
| Põhivarad                                    |                  |                  |         |
| Finantsinvesteeringud                        | 31 565           | 0                |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 1 700 000        | 0                | 2       |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>1 731 565</b> | <b>0</b>         |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>2 317 970</b> | <b>2 093 306</b> |         |
| Kohustised ja omakapital                     |                  |                  |         |
| Kohustised                                   |                  |                  |         |
| Lühiajalised kohustised                      |                  |                  |         |
| Laenukohustised                              | 130 000          | 0                | 3       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 3 419            | 0                |         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>133 419</b>   | <b>0</b>         |         |
| Pikaajalised kohustised                      |                  |                  |         |
| Laenukohustised                              | 1 689 738        | 0                | 3       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>1 689 738</b> | <b>0</b>         |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>1 823 157</b> | <b>0</b>         |         |
| Omakapital                                   |                  |                  |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 500            | 2 500            |         |
| Muud reservid                                | 1 454 251        | 1 454 251        |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 636 555          | 0                |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -1 598 493       | 636 555          |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>494 813</b>   | <b>2 093 306</b> |         |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>2 317 970</b> | <b>2 093 306</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2018              | 11.04.2017 -<br>31.12.2017 |
|---------------------------------------------|-------------------|----------------------------|
| Muud äritulud                               | 8                 | 0                          |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -78               | 0                          |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -21 311           | -52                        |
| Muud ärikulud                               | -247              | 0                          |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-21 628</b>    | <b>-52</b>                 |
| Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt     | -1 646 897        | 653 111                    |
| Intressitulud                               | 46 526            | 168                        |
| Intressikulud                               | -3 419            | 0                          |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | 26 925            | -16 672                    |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-1 598 493</b> | <b>636 555</b>             |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-1 598 493</b> | <b>636 555</b>             |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Allaid Tallinn Commerz OÜ 2018.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2018 ja aruande koostamise kuupäeva 16.06.2019 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale euro. Välisvaluutatehing on tehing, mis on fikseeritud või mille arveldamine toimub välisvaluutas. Välisvaluutatehingute esmasel kajastamisel võetakse nad arvele Eestis ametlikult kehtivas vääringus tehingupäeval kehtiva valuutakursi alusel.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

### Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub õiglasest väärtuses.

### Nõuded ja ettemaksed

Kõik nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades.

### Finantskohustised

Kõik finantskohustised 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 maksmisele kuuluvas summas.

### Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruandeperioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

### Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks on:

\* Osahingu juhatus ning omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

## Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                   | 31.12.2018       | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |
|-----------------------------------|------------------|----------------------------------|---------------------|
|                                   |                  | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul |
| Muud nõuded                       | 1 790 000        | 90 000                           | 1 700 000           |
| Laenunõuded                       | 1 790 000        | 90 000                           | 1 700 000           |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>1 790 000</b> | <b>90 000</b>                    | <b>1 700 000</b>    |

## Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

|                                  | 31.12.2018       | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Lõpptähtaeg | Lisa nr |
|----------------------------------|------------------|----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|---------|
|                                  |                  | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |         |
| Pikaajalised laenud              |                  |                                  |                     |             |              |             |         |
| Omanikulaen                      | 1 689 738        |                                  | 1 689 738           |             | 0%           | 01.06.2023  | 5       |
| Äriühingud                       | 130 000          | 130 000                          |                     |             | 3%           | 31.12.2019  |         |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | <b>1 819 738</b> | <b>130 000</b>                   | <b>1 689 738</b>    |             |              |             |         |
| <b>Laenukohustised kokku</b>     | <b>1 819 738</b> | <b>130 000</b>                   | <b>1 689 738</b>    |             |              |             |         |

## Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

## Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                  | 31.12.2018 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                                                  | Kohustised |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 1 689 738  |

| 2018                                                                                                                             | Saadud laenud |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad |               |
| Omanikulaen                                                                                                                      | 1 689 738     |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2019

**Allaid Tallinn Commerz OÜ (registrikood: 14239325) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| MART GRÜNVALD      | Juhatuse liige     | 19.06.2019           |

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2018      |
|----------------------------------------------|-----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 636 555         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -1 598 493      |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>-961 938</b> |
| Katmine                                      |                 |
| Teiste reservide suurendamine (vähendamine)  | 961 938         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>961 938</b>  |

Ettevõtte juhatus teeb ettepaneku katta 2018 aasta kahjum möödunud perioodidide kasumi arvelt summas 636 555 EUR ja mmude reservide arvelt summas 961 938 EUR.

## Osanikud

| Nimi / ärinimi           | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|--------------------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Vladimir<br>Solodovnikov | 36104220151                               | Eesti             | 2500 EUR<br>(Lihtomand)      |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                        |
|-----------------|-----------------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 53046080               |
| E-posti aadress | vsolodovnikov@svetwheel.com |