

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** Osaühing Talli Motors

**registrikood:** 11436835

**tänava/talu nimi,** Soo põik 9

**maja ja korteri number:**

**linn:** Jõhvi vallasisene linn

**vald:** Jõhvi vald

**maakond:** Ida-Viru maakond

**postisihthnumber:** 41536

**telefon:** +372 55650567

**e-posti aadress:** urmastalli35@hotmail.com

## 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  | 9  |
| Lisa 5 Materiaalne põhivara              | 10 |
| Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad | 10 |
| Lisa 7 Osakapital                        | 11 |
| Lisa 8 Müügitulu                         | 11 |
| Lisa 9 Tööjõukulud                       | 11 |
| Lisa 10 Seotud osapooled                 | 11 |

## Tegevusaruanne

OÜ Talli Motors põhitegevus on mootorsõidukite hooldus ja remont.

Ettevõtte asutati 25. jaanuaril 2008 aastal. Käibemaksukohustuslasena on osaühing registreeritud 04. veebruarist 2008. aastal.

Asutamisel tehti rahalise sissemaksena summas 21 tuhat krooni ja mitterahalise sissemaksena 19 tuhat krooni hindamisakti alusel. Mitterahalise sissemakse esemeteks on autotõstuk tõstejõuga 2 tonni ja autotõstuk tõstejõuga 2,5 tonni.

2011. aastal oli OÜ Talli Motorsi kogukäive 63786 eurot.

kasumiks kujunes 2011. aastal 4155 eurot.

OÜ Talli Motors juhatus koosneb ühest liikmest, kes on ka ettevõtte töötaja ja ei saa eraldi juhatuse liikme tasu. Ettevõttes töötab üks töötaja.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011    | 31.12.2010   | Lisa nr |
|----------------------------------------------|---------------|--------------|---------|
| Varad                                        |               |              |         |
| Käibevara                                    |               |              |         |
| Raha                                         | 6 222         | 1 383        | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 653           | 418          | 3       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>6 875</b>  | <b>1 801</b> |         |
| Põhivara                                     |               |              |         |
| Materiaalne põhivara                         | 5 889         | 6 232        | 5       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>5 889</b>  | <b>6 232</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>12 764</b> | <b>8 033</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |               |              |         |
| Kohustused                                   |               |              |         |
| Lühiajalised kohustused                      |               |              |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 5 985         | 5 409        | 4       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>5 985</b>  | <b>5 409</b> |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>5 985</b>  | <b>5 409</b> |         |
| Omakapital                                   |               |              |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556         | 2 556        | 7       |
| Kohustuslik reservkapital                    | 256           | 256          | 7       |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -188          | 2 372        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 4 155         | -2 560       |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>6 779</b>  | <b>2 624</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>12 764</b> | <b>8 033</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2011         | 2010          | Lisa nr |
|---------------------------------------------|--------------|---------------|---------|
| Müügitulu                                   | 63 786       | 52 596        | 8       |
| Muud äritulud                               | 4            | 3             |         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -49 334      | -44 866       |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -5 326       | -4 913        |         |
| Tööjõukulud                                 | -4 638       | -5 035        | 9       |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -343         | -342          | 5       |
| Muud ärikulud                               | 2            | -5            |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>4 151</b> | <b>-2 562</b> |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | 4            | 2             |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>4 155</b> | <b>-2 560</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>4 155</b> | <b>-2 560</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2011         | 2010         | Lisa nr |
|----------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |              |              |         |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 4 151        | -2 562       |         |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |              |              |         |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 343          | 342          | 5       |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>343</b>   | <b>342</b>   |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -235         | 239          | 3       |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 577          | 1 601        | 4       |
| Laekunud intressid                                       | 3            | 3            |         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>4 839</b> | <b>-377</b>  |         |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |              |              |         |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | 0            | -320         |         |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>0</b>     | <b>-320</b>  |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>4 839</b> | <b>-697</b>  |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>1 383</b> | <b>2 080</b> |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>4 839</b> | <b>-697</b>  |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>6 222</b> | <b>1 383</b> |         |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                              |                             | Kokku  |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |        |
| <b>31.12.2009</b>           | 2 556                       | 256                          | 2 372                       | 5 184  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | -2 560                      | -2 560 |
| <b>31.12.2010</b>           | 2 556                       | 256                          | -188                        | 2 624  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | 4 155                       | 4 155  |
| <b>31.12.2011</b>           | 2 556                       | 256                          | 3 967                       | 6 779  |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ Talli Motors 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Talli Motors kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Eelmise majandusaasta aruande andmed on konverteeritud eurodesse.

### Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

### Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarselt meetodit. Põhivara amortiseeritakse lähtuvalt igast objektist eraldi 5-20 % aastas.

### Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

### Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldisi kajastatakse juhul kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside näol on tõenäoline ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav. Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval.

Potentsiaalseteks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille suuruse hindamine ei ole usaldusväärne ja mille realiseerumise tõenäosus on alla 50 %. Potentsiaalsete kohustuste üle peetakse bilansiväliselt.

Ettevõtte tulumaks.

Kehtiva tulumaksu seaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit vaid dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast.

Tulude arvestus.

Tulu teenuste müügist kajastatakse siis kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

### Seotud osapooled

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2011   | 31.12.2010   |
|-------------------|--------------|--------------|
| Sularaha kassas   | 0            | 60           |
| Arvelduskontod    | 6 222        | 1 323        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>6 222</b> | <b>1 383</b> |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|------------------------------------|------------|------------|
| Nõuded ostjate vastu               | 550        | 85         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 47         | 166        |
| Ettemaksed                         | 56         | 167        |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>653</b> | <b>418</b> |

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2011 |            | 31.12.2010 |            |
|-----------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                               | Ettemaks   | Maksuvõlg  | Ettemaks   | Maksuvõlg  |
| Käibemaks                                     |            | 54         | 166        |            |
| Üksikisiku tulumaks                           |            | 26         |            | 27         |
| Sotsiaalmaks                                  |            | 92         |            | 92         |
| Töötuskindlustusmaksed                        |            | 12         |            | 12         |
| Ettemaksukonto jääk                           | 47         |            |            |            |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>47</b>  | <b>184</b> | <b>166</b> | <b>131</b> |

## Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                          |                             |                         |                    | Kokku |
|--------------------------|-----------------------------|-------------------------|--------------------|-------|
|                          | Arvutid ja arvuti-süsteemid | Muud masinad ja seadmed | Masinad ja seadmed |       |
| <b>31.12.2009</b>        |                             |                         |                    |       |
| Soetusmaksumus           | 639                         | 5 900                   | 6 539              | 6 539 |
| Akumuleeritud kulum      | -3                          | -282                    | -285               | -285  |
| <b>Jääkmaksumus</b>      | 636                         | 5 618                   | 6 254              | 6 254 |
|                          |                             |                         |                    |       |
| Ostud ja parendused      | 320                         |                         | 320                | 320   |
| Muud ostud ja parendused | 320                         |                         | 320                | 320   |
| Amortisatsioonikulu      | -47                         | -295                    | -342               | -342  |
|                          |                             |                         |                    |       |
| <b>31.12.2010</b>        |                             |                         |                    |       |
| Soetusmaksumus           | 958                         | 5 900                   | 6 858              | 6 858 |
| Akumuleeritud kulum      | -49                         | -577                    | -626               | -626  |
| <b>Jääkmaksumus</b>      | 909                         | 5 323                   | 6 232              | 6 232 |
|                          |                             |                         |                    |       |
| Amortisatsioonikulu      | -48                         | -295                    | -343               | -343  |
|                          |                             |                         |                    |       |
| <b>31.12.2011</b>        |                             |                         |                    |       |
|                          |                             |                         |                    |       |
| <b>Jääkmaksumus</b>      | 861                         | 5 028                   | 5 889              | 5 889 |

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses.  
2011 aastal põhivara ei soetatud.

## Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

|                                       | 31.12.2011   | 31.12.2010 |
|---------------------------------------|--------------|------------|
| <b>Tingimuslikud kohustused</b>       |              |            |
| tulumaks                              | 1 054        | 0          |
| <b>Kokku tingimuslikud kohustused</b> | <b>1 054</b> | <b>0</b>   |

ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 on 3967 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 1054 eurot.

## Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

|                                                      | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|------------------------------------------------------|------------|------------|
| Osakapital                                           | 2 556      | 2 556      |
| Osade arv (tk)                                       | 1          | 1          |
| Osakapital koosneb ühes osast väärtusega 2556 eurot. |            |            |

## Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2011          | 2010          |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |               |               |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |               |               |
| Eesti                                       | 63 786        | 52 596        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>63 786</b> | <b>52 596</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>63 786</b> | <b>52 596</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |               |               |
| Mootorsõidukite hooldus- ja remonditeenus   | 63 786        | 52 596        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>63 786</b> | <b>52 596</b> |

## Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2011         | 2010         |
|------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Palgakulu                                      | 3 491        | 3 833        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 1 148        | 1 202        |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>4 639</b> | <b>5 035</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 1            | 1            |

## Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Ei ole teostatud tehinguid seotud osapooltega.

## Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Talli Motors (registrikood: 11436835) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| URMAS TALLI        | Juhatuse liige     | 14.03.2012           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2011   |
|------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | -188         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 4 155        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>3 967</b> |
| Jaotamine                                                              |              |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 3 967        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>3 967</b> |

2011 aasta kasumist kaeti 2010 aasta kahjum.

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                        | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-----------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Mootorsõidukite hooldus ja remont | 45201      | 63786           | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht                                           | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------|
| Urmas Talli    | 37402012236                         | Soo põik 9, Jõhvi vallasisene linn, Ida-Viru maakond, Eesti | 40000 EEK                 |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                     |
|-----------------|--------------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 55650567            |
| E-posti aadress | urmastalli35@hotmail.com |