

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing TAISS HOLD

registrikood: 10161365

tänavatäli nimi, Jõhvi küla 2  
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn:

vald:

postisihtnumber: 41541

maakond:

telefon: 372 3371043

faks:

e-posti aadress: [taisshold@hotmail.ee](mailto:taisshold@hotmail.ee)

veebilehe aadress:

## Sisukord

|                                           |           |
|-------------------------------------------|-----------|
| <b>MAJANDUSAASTA ARUANNE</b>              | <b>1</b>  |
| <b>Sisukord</b>                           | <b>2</b>  |
| <b>Tegevusaruanne</b>                     | <b>3</b>  |
| <b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>       | <b>4</b>  |
| <b>Tegevjuhtkonna deklaratsioon</b>       | <b>4</b>  |
| <b>Bilanss</b>                            | <b>5</b>  |
| <b>Kasumiaruanne</b>                      | <b>6</b>  |
| <b>Rahavoogude aruanne</b>                | <b>7</b>  |
| <b>Omakapitali muutuste aruanne</b>       | <b>8</b>  |
| <b>Raamatupidamise aastaaruande lisad</b> | <b>9</b>  |
| <b>Lisa 1 Arvestuspõhimõtted</b>          | <b>9</b>  |
| <b>Lisa 2 Tööjõukulud</b>                 | <b>9</b>  |
| <b>Lisa 3 Seotud osapooled</b>            | <b>10</b> |

## Tegevusaruanne

Firma põhitegevuseks on hulgikaubandus tekstiili, rõivaste, jalatsete ja nahktoodete vahendamine, mootorsõidukite hoolduss ja remont , kaubavedu mantel,

rahvusvaheliseveod .

2009.a. oli OÜ Tais Hold realiseerimise netokäeve 3237299 krooni.

Aruandeaastal ei soetati materiaalse põhivara .

Meie eesmärkideks 2010. aastal on kindlustada tootmise püsiv kasv ja oma kapitali tulutase ning reageerida kiiresti turu muutustele. 2010.aastaks on planeeritud investeringuid uutesse masinatesse ja seadmetesse ca 200 000 krooni väärtuses.

Keskmine töötajate arv oli 8 ning palkade kogusumma 461990 krooni.

OÜ Taiss Holdjuhatuse liikmetele tasu aruandeaastal ei maksud.

Deebitorivõlgnevus on reaalne. Võlgnevus tarnijatele on reaalne. Maksuvõlgnevus on reaalne.

### Ettevõtte finantspõhinäitajad

|                              | 2009.a. | 2008.a . |
|------------------------------|---------|----------|
| Müügitulu kasv               | -59,7%  | 94,3%    |
| Üldine kasvutoovus           | 2,4%    | 0,8%     |
| Jooksva likviidsuse hinnad   | 4,5     | 3,8      |
| Omakapitali kasvutempo       | 1,8%    | 1,5%     |
| Omakapitali kasutuse tulukus | 1,7%    | 1,5%     |

Finantsnäitajate arvestamise metoodika:

Müügitulu kasv =  $(2009.a. \text{ müügitulu} - 2008.a. \text{ müügitulu}) / 2008.a. \text{ müügitulu} \times 100\%$

Üldine kasvutoovus =  $\text{puhas kasum} / \text{müügitulu} \times 100\%$

Jooksva likviidsuse hinnad =  $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

Omakapitali kasvutempo =  $2009.a. \text{ omakapital} / 2008.a. \text{ omakapital} \times 100\% - 100$

Omakapitali kasutuse tulukus =  $\text{puhas kasum} / \text{omakapital} \times 100$

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arveatusmeetodid on vastavuses raamatupidamise seadusega ja hea raamatupidamistava nõuetega.

Koostatud raamatupidamise aastaaruande juhatuse hinnangul kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Juhatus hinnangul on OÜ Taiss Hold jätkuvalt tegetsev äriühing.

## Bilanss

(kroonides)

|                                              | 31.12.2009       | 31.12.2008       |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|
| Varad                                        |                  |                  |
| Käibevara                                    |                  |                  |
| Raha                                         | 119 997          | 216 675          |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 495 940          | 350 209          |
| Varud                                        | 2 604 152        | 2 739 888        |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>3 220 089</b> | <b>3 306 772</b> |
| Põhivara                                     |                  |                  |
| Materiaalne põhivara                         | 2 289 663        | 2 410 640        |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>2 289 663</b> | <b>2 410 640</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>5 509 752</b> | <b>5 717 412</b> |
|                                              |                  |                  |
| Kohustused ja omakapital                     |                  |                  |
| Kohustused                                   |                  |                  |
| Lühiajalised kohustused                      |                  |                  |
| Laenukohustused                              | 376 951          | 731 363          |
| Võlad ja ettemaksed                          | 171 864          | 158 221          |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>548 815</b>   | <b>889 584</b>   |
| Pikaajalised kohustused                      |                  |                  |
| Laenukohustused                              | 471 990          | 417 219          |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>471 990</b>   | <b>417 219</b>   |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>1 020 805</b> | <b>1 306 803</b> |
| Omakapital                                   |                  |                  |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 40 000           | 40 000           |
| Kohustuslik reservkapital                    | 14 049           | 14 049           |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 4 356 560        | 4 290 788        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 78 338           | 65 772           |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>4 488 947</b> | <b>4 410 609</b> |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>5 509 752</b> | <b>5 717 412</b> |

## Kasumiaruanne

(kroonides)

|                                             | 2009           | 2008           |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügitulu                                   | 3 237 299      | 8 034 092      |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -1 718 026     | -5 837 858     |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -267 202       | -1 163 636     |
| Tööjõukulud                                 | -620 180       | -649 210       |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -120 977       | -154 667       |
| Muud ärikulud                               | -301 614       | -50 565        |
| <b>Ärikasum (-kahjum)</b>                   | <b>209 300</b> | <b>178 156</b> |
|                                             |                |                |
| Finantstulud ja -kulud                      | -130 962       | -112 384       |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>78 338</b>  | <b>65 772</b>  |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>78 338</b>  | <b>65 772</b>  |

## Rahavoogude aruanne

(kroonides)

|                                                          | 2009            | 2008            |
|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                 |                 |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 209 300         | 178 156         |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                 |                 |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 120 977         | 154 667         |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>120 977</b>  | <b>154 667</b>  |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -145 731        | 312 284         |
| Varude muutus                                            | 135 736         | -244 438        |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 13 643          | 22 079          |
| Laekunud intressid                                       | 57              | 96              |
| Makstud intressid                                        | -131 019        | -112 480        |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>202 963</b>  | <b>310 364</b>  |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                 |                 |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | 0               | -350 184        |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>0</b>        | <b>-350 184</b> |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |                 |                 |
| Saadud laenude tagasimaksed                              | -299 641        | -360 614        |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>-299 641</b> | <b>-360 614</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>-96 678</b>  | <b>-400 434</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>216 675</b>  | <b>617 109</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>-96 678</b>  | <b>-400 434</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>119 997</b>  | <b>216 675</b>  |

## Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

|                                   |                             |                              |                             | Kokku     |
|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------|
|                                   | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |           |
| <b>31.12.2007</b>                 | 40 000                      | 14 049                       | 4 290 788                   | 4 344 837 |
| Aruandeperioodi<br>kasum (kahjum) |                             |                              | 65 772                      | 65 772    |
| <b>31.12.2008</b>                 | 40 000                      | 14 049                       | 4 356 560                   | 4 410 609 |
|                                   |                             |                              |                             |           |
| Aruandeperioodi<br>kasum (kahjum) |                             |                              | 78 338                      | 78 338    |
| <b>31.12.2009</b>                 | 40 000                      | 14 049                       | 4 434 898                   | 4 488 947 |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

OÜ Taiss Hold 2009.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ja kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

#### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidetakse sularaha, pangakontode jääke ja deposiite.

#### Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hinnamisel käsitleti iga arve laekunud tõenäoliseust otsesel meetodil. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

#### Varud

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Tooraine ja materjal ning kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teisteist väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

#### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutamisiga on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni.

Väheolulise maksumusega objektid, esemeb soetusmaksumusega alla 10 000 krooni kantakse kasutusele võtmise hetkel 100% kuludesse. Kuludesse kantub väheolulise maksumusega objektide kohta peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Hooned 6-8%

Masinad ja seadmed 20%

#### Tulud

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

Intressimüügi tulud kajastatakse tekkepõhiselt lepinguperioodi jooksul, kui selle laekumine on tõenäoline.

Dividenditulud kajastatakse siis, kui investoril tekib dividendide nõudeõigus. Sidus- ja tütarettevõtjatelt saadavaid dividende ei kajastata tuluna, vaid kajastatakse investori investeeringute vähenemisena bilansis.

### Lisa 2 Tööjõukulud

(kroonides)

|                                                       | 2009           | 2008           |
|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Palgakulu                                             | 461 990        | 487 017        |
| Sotsiaalmaksud                                        | 158 190        | 162 193        |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                              | <b>620 180</b> | <b>649 210</b> |
| <b>Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale</b> | <b>8</b>       | <b>8</b>       |

## **Lisa 3 Seotud osapooled**

(kroonides)

Aruandeaastal juhatuse liige tasusid ja soodustusi ei saanud.  
Aruandeaastal ei ole tehungeid seotud pooltega.

## Aruande digitaalallkirjad

Osaühing TAISS HOLD (registrikood: 10161365) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| VLADIMIR VILIPP    | Juhatuse liige     | 30.06.2010           |
| VICTOR ESTERLE     | Juhatuse liige     | 30.06.2010           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

|                                              | 31.12.2009       |
|----------------------------------------------|------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 4 356 560        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 78 338           |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>4 434 898</b> |
| Jaotamine                                    |                  |
| Dividendideks                                | -200 000         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>-200 000</b>  |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                                | EMTAK kood | Müügitulu (EEK) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-----------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Tekstiili, rõivaste, jalatsite ja nahktoodete vahendamine | 46161      | 2005735         | 61.96%      | Jah            |
| Mootorsõidukite hooldus ja remont                         | 45201      | 710523          | 21.95%      | Ei             |
| Kaubavedu maanteel                                        | 49411      | 521041          | 16.09%      | Ei             |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi  | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja valuuta |
|-----------------|-------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| Vladimir Vilipp | 35407242224                         | Eesti             | 20000 EEK                 |
| Viktor Esterle  | 35303022241                         | Eesti             | 20000 EEK                 |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                 |
|-----------------|----------------------|
| Telefon         | +372 33 710 43       |
| Mobiiltelefon   | +372 5078519         |
| E-posti aadress | taisshold@hotmail.ee |