

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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 Kapitalirent	10
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Talli Motors põhitegevus on mootorsõidukite hooldus ja remont.

2014 aastal oli ettevõtte kogukäive 63797 eurot ja kahjumiks kujunes 2762 eurot. Käive vähenes 859 eurot.

OÜ Talli Motors juhatuse koosneb ühest liikmest. Juhatuse liige tasu ei saa. Ettevõttes töötab kaks töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 048	6 088	2
Nõuded ja ettemaksed	1 809	2 934	3
Kokku käibevara	4 857	9 022	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	23 311	23 990	5
Kokku põhivara	23 311	23 990	
Kokku varad	28 168	33 012	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 785	4 546	6
Võlad ja ettemaksed	9 467	7 006	
Kokku lühiajalised kohustused	14 252	11 552	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 483	7 265	6
Kokku pikaajalised kohustused	2 483	7 265	
Kokku kohustused	16 735	18 817	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 383	6 007	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 762	5 376	
Kokku omakapital	11 433	14 195	
Kokku kohustused ja omakapital	28 168	33 012	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	63 797	64 656	9
Muud äritulud	0	1	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-47 967	-48 618	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 766	-4 812	
Tööjõukulud	-11 647	-4 683	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-679	-841	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-2 262	5 703	
Intressikulud	-500	-327	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 762	5 376	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 762	5 376	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-2 262	5 703	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	679	841	
Kokku korrigeerimised	679	841	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 125	-2 515	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 083	10 543	
Laekunud intressid	1	1	
Kokku rahavood äritegevusest	-2 540	14 573	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-19 285	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-19 285	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-500	-327	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-500	-327	
Kokku rahavood	-3 040	-5 039	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 088	11 127	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 040	-5 039	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 048	6 088	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	6 007	8 819
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556	256	6 007	8 819
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 376	5 376
31.12.2013	2 556	256	11 383	14 195
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	256	11 383	14 195
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 762	-2 762
31.12.2014	2 556	256	8 621	11 433

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ Talli Motors 2014.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.

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 1000 eurot 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 1000

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)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	3 048	6 088

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 712	1 712	
Ostjatelt laekumata arved	1 712	1 712	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	55	55	
Ettemaksed	42	42	
Muud makstud ettemaksed	42	42	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 809	1 809	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 720	2 720	
Ostjatelt laekumata arved	2 720	2 720	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	37	37	
Ettemaksed	177	177	
Muud makstud ettemaksed	177	177	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 934	2 934	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		610		254
Üksikisiku tulumaks		86		36
Sotsiaalmaks		234		106
Töötuskindlustusmaksed		21		9
Ettemaksukonto jääk	55		37	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	55	951	37	405

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2012				
Soetusmaksumus	958	5 900	6 858	6 858
Akumuleeritud kulum	-145	-1 167	-1 312	-1 312
Jääkmaksumus	813	4 733	5 546	5 546
Ostud ja parendused		19 285	19 285	19 285
Lisandumised äriühenduste kaudu	-48	-793	-841	-841
31.12.2013				
Soetusmaksumus	958	25 185	26 143	26 143
Akumuleeritud kulum	-193	-1 960	-2 153	-2 153
Jääkmaksumus	765	23 225	23 990	23 990
Amortisatsioonikulu	-48	-631	-679	-679
31.12.2014				
Soetusmaksumus	958	25 185	26 143	26 143
Akumuleeritud kulum	-241	-2 591	-2 832	-2 832
Jääkmaksumus	717	22 594	23 311	23 311

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Mercedes-Benz Viano	7 268	4 785	2 483			
Kapitalirendikohustused kokku	7 268	4 785	2 483			

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Mercedes-Benz Viano	11 811	4 546	7 265	5,059	euro	15.06.2016
Kapitalirendikohustused kokku	11 811	4 546	7 265			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	19 285	19 402
Kokku	19 285	19 402

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	8 621	11 383
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	2 292	3 026
tulumaks	0	0
Kokku tingimuslikud kohustused	10 913	14 409

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	63 797	64 656
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	63 797	64 656
Kokku müügitulu	63 797	64 656
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite hooldus- ja remonditeenus	63 797	64 656
Kokku müügitulu	63 797	64 656

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	8 871	4 160
Sotsiaalmaksud	2 776	1 414
Kokku tööjõukulud	11 647	5 574
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Ei ole tehtud tehinguid seotud osapooltega.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.01.2015

Osaühing Talli Motors (registrikood: 11436835) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS TALLI	Juhatuse liige	23.03.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 383
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 762
Kokku	8 621
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 621
Kokku	8 621

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	63797	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Talli	37402012236		2556 EUR

Sidevahendid

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