

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Talsingi Grupp OÜ

registrikood: 11084796

tänavanimi, maja ja korteri number: Mündi 2a-1

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 15197

telefon: +372 5071114

faks: +372 6462786

e-posti aadress: martsillar@gmail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Talsingi Grupp on asutatud 18. novembril 2005. aastal.

Talsingi Grupp OÜ põhitegevusalaks on investeerimine kinnisvaraga tegelevatesse ettevõtetesse ning nende ettevõtete haldus.

2014. aastal oli ettevõtte müügitulu 20 400 eurot ja kasum 277 523 eurot.

2014. aastal ettevõttes töötajaid ei olnud. Juhatajale tasusid ei makstud.

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	65	47	
Nõuded ja ettemaksed	434 414	124 345	2
Kokku käibevara	434 479	124 392	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	851 369	613 975	3,4
Nõuded ja ettemaksed	0	289 239	2
Kokku põhivara	851 369	903 214	
Kokku varad	1 285 848	1 027 606	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	183 324	209 924	5
Võlad ja ettemaksed	13 227	5 908	
Kokku lühiajalised kohustused	196 551	215 832	
Kokku kohustused	196 551	215 832	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	808 962	779 470	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	277 523	29 492	
Kokku omakapital	1 089 297	811 774	
Kokku kohustused ja omakapital	1 285 848	1 027 606	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	20 400	40 800	8
Mitmesugused tegevuskulud	-60	-139	
Kokku ärikasum (-kahjum)	20 340	40 661	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	232 021	-37 955	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	27 213	27 355	
Intressikulud	-2 051	-569	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	277 523	29 492	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	277 523	29 492	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	20 340	40 661
Laekunud intressid	0	2
Kokku rahavood äritegevusest	20 340	40 663
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	-2 351
Antud laenude tagasimaksed	6 384	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 384	-2 351
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	42 500	0
Saadud laenude tagasimaksed	-69 100	-41 700
Makstud intressid	-106	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-26 706	-41 700
Kokku rahavood	18	-3 388
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	47	3 435
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18	-3 388
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	65	47

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	779 470	782 282
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	29 492	29 492
31.12.2013	2 556	256	808 962	811 774
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	277 523	277 523
31.12.2014	2 556	256	1 086 485	1 089 297

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Talsingi Grupp OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea 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. Talsingi Grupp OÜ kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (alates 01.01.2015 20/80) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	434 414	434 414	0
Laenu nõuded	289 239	289 239	0
Intressinõuded	145 175	145 175	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	434 414	434 414	0

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	413 584	124 345	289 239
Laenu nõuded	295 623	6 384	289 239
Intressinõuded	117 961	117 961	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	413 584	124 345	289 239

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
11084968	Talsingi Kinnisvara OÜ	Eesti	Kinnisvaraarendus	100	100
12422373	Arca Invest OÜ	Eesti	Investeeringute haldamine	0	63

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2013	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2014
Talsingi Kinnisvara OÜ	94 249	0	-8 282	85 967
Arca Invest OÜ	0	1 575	0	1 575
Kokku	94 249	1 575	-8 282	87 542

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Arca Invest OÜ	63	30.12.2014	1 575

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2014					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
10506120	Ergotor OÜ	Eesti	Kinnisvara haldus	50	50
10674998	Kadrioru Kodu OÜ	Eesti	Kinnisvaraarendus	50	50
11085206	Shore Front OÜ	Eesti	Kinnisvara	32	32
11196532	Estecor Invest OÜ	Eesti	Kinnisvaratehingud	33.33	33.33
10942387	Microkorte OÜ	Eesti	Kinnisvara	0	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2013	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2014
Ergotor OÜ	63 923	0	-35 071	28 852
Kadrioru Kodu OÜ	443 174	0	-6 492	436 682
Shore Front OÜ	2 880	0	0	2 880
Estecor Invest OÜ	9 749	0	-755	8 994
Microkorte OÜ	0	3 799	282 620	286 419
Kokku	519 726	3 799	240 302	763 827

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Juriidilistelt isikutelt saadud laenud	46 113	46 113			3-5%
Eraisikutelt saadud laenud	137 211	137 211			0%
Lühiajalised laenud kokku	183 324	183 324			
Laenukohustused kokku	183 324	183 324			

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Juriidilistelt isikutelt saadud laenud	13 614	13 614			3-5%
Eraisikutelt saadud laenud	196 310	196 310			0%
Lühiajalised laenud kokku	209 924	209 924			
Laenukohustused kokku	209 924	209 924			

Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	869 188	639 080
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	217 297	169 882
Kokku tingimuslikud kohustused	1 086 485	808 962

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	20 400	40 800
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	20 400	40 800
Kokku müügitulu	20 400	40 800
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	20 400	40 800
Kokku müügitulu	20 400	40 800

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ettevõttes töötajaid ei olnud

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõttjad	0	37 348	0	3 325
Sidusettevõttjad	434 414	516	413 584	502
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	114 089	0	167 815
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	14 598	0	14 189

2014	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõttjad	0	0	32 500	0
Sidusettevõttjad	0	6 384	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0	0	59 100
2013	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõttjad	0	0	0	0
Sidusettevõttjad	2 351	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0	0	41 700

Juhatuse liikmele ei ole aruandeaastal tasusid makstud ega muid soodustusi tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2015

Talsingi Grupp OÜ (registrikood: 11084796) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART SILLAR	Juhatuse liige	11.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	808 962
Aruandeaasta kasum (kahjum)	277 523
Kokku	1 086 485

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	20400	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mart Sillar	36707200300	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6462786
Mobiiltelefon	+372 5071114
E-posti aadress	martsillar@gmail.com