

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Talli Motors

registrikood: 11436835

tänava/talu nimi, Soo põik 9

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 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	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Talli Motors põhitegevus on mootorsõidukite hooldus ja remont.

2015 aastal oli ettevõtte kogukäive 56490 eurot ja kasumiks kujunes 1072 eurot. Käive vähenes 7307 euro võrra, samas suutis ettevõtte kasumisse jääda.

OÜ Talli Motors juhatuse koosseis koosneb ühest liikmest, kes ei saa juhatuse liikme tasu. Ettevõttes töötab 1 töötaja.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 929	3 048	2
Nõuded ja ettemaksed	1 144	1 809	3
Kokku käibevara	4 073	4 857	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	22 004	23 311	5
Kokku põhivara	22 004	23 311	
Kokku varad	26 077	28 168	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 486	4 785	
Võlad ja ettemaksed	11 086	9 467	
Kokku lühiajalised kohustused	13 572	14 252	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	2 483	
Kokku pikaajalised kohustused	0	2 483	
Kokku kohustused	13 572	16 735	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 621	11 383	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 072	-2 762	
Kokku omakapital	12 505	11 433	
Kokku kohustused ja omakapital	26 077	28 168	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	56 490	63 797	9
Muud äritulud	1	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-43 813	-47 967	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 460	-5 766	
Tööjõukulud	-6 589	-11 647	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 307	-679	
Muud ärikulud	-1	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 321	-2 262	
Intressikulud	-249	-500	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 072	-2 762	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 072	-2 762	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 321	-2 262	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 307	679	
Kokku korrigeerimised	1 307	679	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	665	1 125	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 164	-2 083	
Laekunud intressid	1	1	
Kokku rahavood äritegevusest	130	-2 540	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-249	-500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-249	-500	
Kokku rahavood	-119	-3 040	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 048	6 088	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-119	-3 040	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 929	3 048	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 072	1 072
31.12.2015	2 556	256	9 693	12 505

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ Talli Motors 2015.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.

Tulud

Tulude kajastamisel kasutatakse tulude-kulude vastavuse printsiipi.

Kulud

Kulude kajastamisel lähtutakse tulude-kulude vastavuse printsiibist.

Seotud osapooled**Lisa 2 Raha**

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
pangakonto	2 929	0
Kokku raha	2 929	3 048

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 134	1 134	
Ostjatelt laekumata arved	1 134	1 134	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	4	
Ettemaksed	6	6	
Tulevaste perioodide kulud	6	6	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 144	1 144	

	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	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		296		610
Üksikisiku tulumaks		46		86
Sotsiaalmaks		129		234
Töötuskindlustusmaksed		9		21
Ettemaksukonto jääk	4		55	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4	480	55	951

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Amortisatsioonikulu	-48	-1 259	-1 307	-1 307
31.12.2015				
Soetusmaksumus	958	25 185	26 143	26 143
Akumuleeritud kulum	-289	-3 850	-4 139	-4 139
Jääkmaksumus	669	21 335	22 004	22 004

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Mercedes-Benz Viano	2 486	2 486	
Kapitalirendikohustused kokku	2 486	2 486	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Mercedes-Benz Viano	7 268	4 785	2 483
Kapitalirendikohustused kokku	7 268	4 785	2 483

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	17 487	19 285
Kokku	17 487	19 285

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	7 270	8 621
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	2 424	2 292
tulumaks	0	0
Kokku tingimuslikud kohustused	9 694	10 913

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	56 490	63 797
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	56 490	63 797
Kokku müügitulu	56 490	63 797
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite hooldus- ja remonditeenus	56 490	63 797
Kokku müügitulu	56 490	63 797

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 691	8 871
Sotsiaalmaksud	1 898	2 776
Kokku tööjõukulud	6 589	11 647
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.03.2016

Osaühing Talli Motors (registrikood: 11436835) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS TALLI	Juhatuse liige	28.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 621
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 072
Kokku	9 693
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 693
Kokku	9 693

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	56490	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