

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Tanillos Consult OÜ

registrikood: 12008538

tänavanimi, maja number: Liivalaia tn 13

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10118

telefon: +372 506 5352

e-posti aadress: uudekyll.indrek70@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tanillos Consult OÜ on 19.10.2010 loodud ettevõtte, mille põhitegevusalaks on ettevõtete haldamine ja kinnisvarainvesteeringud.

Tanillos Consult OÜ müügitulu oli 2016. aastal 0 eurot (2015.a. 0 eur).

Tanillos Consult OÜ juhatus on üheliikmeline ning juhatusele tasu makstud ei ole.

Majandusaasta jooksul ega ka aruande koostamisperioodil pole ilmnenud valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvaid riske, kuna arveldamine toimub eurodes.

Peamised finantssuhtarvud:

Finantssuhtarvud	Valem	2016	2015
<i>Võlakordaja</i>	<i>Koguvõlgnevus/varad</i>	<i>0,21</i>	<i>0,11</i>
<i>Likviidsuskordaja</i>	<i>Käibevara/lühiajalised kohustused</i>	<i>8,57</i>	<i>6,37</i>

*Indrek Uudeküll
juhatuse liige*

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	247 233	571 721	
Finantsinvesteeringud	2 556	2 556	2
Nõuded ja ettemaksed	576 094	142 478	3
Kokku käibevarad	825 883	716 755	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	92 235	206 470	4
Nõuded ja ettemaksed	68 470	71 372	3
Materiaalsed põhivarad	671	1 298	5
Kokku põhivarad	161 376	279 140	
Kokku varad	987 259	995 895	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	96 338	112 583	6
Kokku lühiajalised kohustised	96 338	112 583	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	109 000	0	
Võlad ja ettemaksed	1 306	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	110 306	0	
Kokku kohustised	206 644	112 583	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 567	2 567	
Kohustuslik reservkapital	257	257	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	881 460	830 710	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-103 669	49 778	
Kokku omakapital	780 615	883 312	
Kokku kohustised ja omakapital	987 259	995 895	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Muud äritulud	2	49 105	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 964	-4 056	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-627	-458	5
Muud ärikulud	0	-1	
Ärikasum (kahjum)	-3 589	44 590	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	-114 351	-4 749	4
Intressitulud	16 052	3 443	
Intressikulud	-1 410	-368	
Muud finantstulud ja -kulud	-371	6 862	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-103 669	49 778	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-103 669	49 778	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tanillos Consult OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Tanillos Consult OÜ arvestus- ja esitusvaluutaks on Eur.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha ning nõudmiseni hoiuseid pankades.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena on kajastatud lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid. Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitali instrumentidesse on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse määramisel on olnud aluseks aktsiate turuväärtus. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real „Finantstulud- ja kulud“. Aktsiad, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, on kajastatud soetusmaksuses

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul on olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse on Tanillos Consult OÜ bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil. Selle meetodi kohaselt on võetud investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses ning korrigeeritud järgmistel perioodidel investori osaluse muutustega investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega. Omavahelised realiseerumata kasumid on elimineeritud investori ja tütarettevõtte vaheliste tehingute puhul täies ulatuses, investori ja sidusettevõtte vaheliste tehingute puhul vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid on elimineeritud samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus. Investeeringuobjektide aruannetes on enne kapitaliosaluse meetodi rakendamist tehtud vajalikud korrektureid nende vastavusse viimiseks Tanillos Consult OÜ arvestuspõhimõtetega.

Nõuded ja ettemaksud

Muud nõuded, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (so soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus ning laenude põhiosa tagasimaksud) või soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, on kajastatud kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantud vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle on peetud arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara on algselt võetud arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid raamatupidamises võetud arvele eraldi varaobjektidena. Jooksvad hooldus- ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Maad ei amortiseerita.

Vara on hakatud amortiseerima alates hetkest, mil see on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas.

Vara amortiseerimine on lõpetatud, kui vara amortiseeritav osa on täielikult amortiseerunud või kui vara on lõplikult kasutusest eemaldatud, samuti siis, kui vara on ümberklassifitseeritud müügiootel põhivaraks (olenemata sellest, et vara on kasutatud kuni müügini ettevõtte põhitegevuses). Ajutiselt kasutusest eemaldatud vara amortiseerimist ei peatata.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar	3

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal on reservkapitali kantud vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikule.

Tulud

Tulu teenuse müügist on kajastatud üldjuhul teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastamisel on lähtutud vara sisemisest intressimäärast.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele. Tanillos Consult OÜ seotud osapoolteks on:

- a) sidusettevõtte;
- b) omanikule kuuluvad või nende kontrolli all olevad muud äriühingud
- c) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju Tanillos Consult OÜ ärilistele otsustele;
- d) punktis c kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2014	2 556	2 556
31.12.2015	2 556	2 556
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	2 556	2 556
31.12.2016	2 556	2 556
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	2 556	2 556

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	600	600	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	40	40	0
Muud nõuded	643 811	575 341	68 470
Laenunõuded	494 023	429 487	64 536
Intressinõuded	19 196	15 262	3 934
Viitlaekumised	130 592	130 592	0
Ettemaksed	113	113	0
Tulevaste perioodide kulud	113	113	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	644 564	576 094	68 470

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	600	600	0
Ostjatelt laekumata arved	600	600	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 451	1 451	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	27	27	0
Muud nõuded	211 616	140 244	71 372
Laenunõuded	168 487	101 415	67 072
Intressinõuded	11 173	6 873	4 300
Viitlaekumised	31 956	31 956	0
Ettemaksed	156	156	0
Tulevaste perioodide kulud	156	156	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	213 850	142 478	71 372

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2016					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
11716285	Ideal Assets OÜ	Eesti	Kinnisvaratehingud	25	25
11757404	Blue Dream OÜ	Eesti	Kinnisvaratehingud	33.25	33.25
10805182	Stendal Halduse OÜ	Eesti	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	25	25
11598207	Sunwave AS	Eesti	Lõbustusparkide ja temaatiliste lõbustusparkide tegevus	25	25
14005900	IAPA Vara OÜ	Eesti	Enda kinnisvara ost ja müük	0	33.33
14099752	Rohuneeme Arenduse OÜ	Eesti	Enda kinnisvara ost ja müük	0	25

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2015	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2016
Ideal Assets OÜ	6 150	0	-6 150	0
Blue Dream OÜ	50 636	0	-1 013	49 623
Stendal Halduse OÜ	47 382	0	-4 770	42 612
Sunwave AS	102 302	0	-102 302	0
IAPA Vara OÜ	0	66	-66	0
Rohuneeme Arenduse OÜ	0	50	-50	0
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	206 470	116	-114 351	92 235

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
IAPA Vara OÜ	33.33	07.09.2016	66
Rohuneeme Arenduse OÜ	25	07.09.2016	50

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	867	867	867
Akumuleeritud kulum	-360	-360	-360
Jääkmaksumus	507	507	507
Ostud ja parendused	1 249	1 249	1 249
Amortisatsioonikulu	-458	-458	-458
31.12.2015			
Soetusmaksumus	2 116	2 116	2 116
Akumuleeritud kulum	-818	-818	-818
Jääkmaksumus	1 298	1 298	1 298
Amortisatsioonikulu	-627	-627	-627
31.12.2016			
Soetusmaksumus	2 116	2 116	2 116
Akumuleeritud kulum	-1 445	-1 445	-1 445
Jääkmaksumus	671	671	671

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	153	153	0
Maksuvõlad	15 364	15 364	0
Muud võlad	82 127	80 821	1 306
Intressivõlad	1 306	0	1 306
Dividendivõlad	61 454	61 454	0
Muud viitvõlad	19 367	19 367	0
Kokku võlad ja ettemaksed	97 644	96 338	1 306

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	159	159	0
Maksuvõlad	16 336	16 336	0
Muud võlad	96 088	96 088	0
Dividendivõlad	61 454	61 454	0
Muud viitvõlad	34 634	34 634	0
Kokku võlad ja ettemaksed	112 583	112 583	0

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	-457	-1 836
Lähetuskulud	-620	-380
Ostetud teenused (raamatupidamine, jur.teenused jne)	-1 534	-1 702
Muud	-353	-138
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 964	-4 056

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	5 493	0	3 630	0
Sidusettevõtjad	368 681	0	72 676	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	112 337	171 913	3 961	61 607

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja							
Mediano Holding OÜ	1 730	0	0	0	3%	EUR	31.12.2015
Sidusettevõtjad							
Äriühingud	411 378	118 062	0	0	2,5-10%	EUR	2017-2018
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Juhatuse liige	84 000	86 510	0	0			
Äriühingud	13 000	0	109 000	0	2,5%	EUR	31.12.2018

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja							
Mediano Holding OÜ	1 200	0	0	0	3%	EUR	31.12.2015
Sidusettevõtjad							
Äriühingud	475	23 975	0	0	2,5-20%	EUR	2016-2017
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Juhatuse liige	32 510	56 320	7 490	7 490			

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 534	1 702

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.12.2017

Tanillos Consult OÜ (registrikood: 12008538) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK UUDEKÜLL	Juhatuse liige	06.12.2017
Resolutsioon:	kinnitada aruanne	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	881 460
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-103 669
Kokku	777 791
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	677 791
Kokku	777 791

Maksta 100 000 eurot dividendideks.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	881 460
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-103 669
Kokku	777 791
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	677 791
Kokku	777 791

maksta välja dividendid summas 100 000 eurot

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5065352
E-posti aadress	uudekyll.indrek70@gmail.com