

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing TallinnExpress

registrikood: 11231139

tänav a nimi, Jäätma tee 8

maja number:

küla: Metsakasti küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74019

telefon: +372 5150251

e-posti aadress: info@tallinnexpress.eu

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	10
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 4 Kapitalirent	11
Lisa 5 Laenukohustised	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 8 Osakapital	13
Lisa 9 Tööjõukulud	14
Lisa 10 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

TallinnExpress OÜ asutati 2006. aasta märtsikuus, eesmärgiga tegeleda reklaami vahendamisega meedias.

Aruandeaastal ettevõttel töötajaid ei olnud. Juhatus koosneb 1 liikmest.

Aruandeperioodil jäädki kasumisse.

Arengusuunad järgnevals majandusaastaks

TallinnExpress OÜ järgmise aasta plaan on suurendada käivet ja säilitada kasumlikkus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 022	6 893	
Nõuded ja ettemaksed	53 924	31 286	2
Varud	2 574	32 824	
Kokku käibevarad	57 520	71 003	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	42 052	3 379	3
Kokku põhivarad	42 052	3 379	
Kokku varad	99 572	74 382	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	29 130	35 061	5
Võlad ja ettemaksed	13 218	17 600	6
Kokku lühiajalised kohustised	42 348	52 661	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	25 291	13 800	5
Kokku pikaajalised kohustised	25 291	13 800	
Kokku kohustised	67 639	66 461	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 109	16 464	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 012	-11 355	
Kokku omakapital	31 933	7 921	
Kokku kohustised ja omakapital	99 572	74 382	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	99 330	49 681	
Muud äritulud	24 489	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-79 533	-47 844	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 356	-10 650	
Tööjõukulud	-3 671	0	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 259	-1 601	
Muud ärikulud	0	-73	
Ärikasum (kahjum)	25 000	-10 487	
Intressikulud	-988	-868	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 012	-11 355	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 012	-11 355	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	25 000	-10 487
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	5 259	1 601
Kokku korrigeerimised	5 259	1 601
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 304	5 331
Varude muutus	30 250	23 000
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-4 382	-10 483
Kokku rahavood äritegevusest	48 823	8 962
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-43 932	0
Antud laenud	-600	-12 810
Antud laenude tagasimaksed	600	8 510
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-43 932	-4 300
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	7 111	30 140
Saadud laenude tagasimaksed	-13 085	-22 588
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 800	-4 468
Makstud intressid	-988	-868
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 762	2 216
Kokku rahavood	-5 871	6 878
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 893	15
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 871	6 878
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 022	6 893

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	2 556	256	16 464	19 276
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-11 355	-11 355
31.12.2016	2 556	256	5 109	7 921
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	24 012	24 012
31.12.2017	2 556	256	29 121	31 933

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TallinnExpress OÜ(edaspidi: ettevõtte) 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3 kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning rahaturufondi osakud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud võetakse arvele nende seotusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639,12 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale. Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Kui materiaalse põhivara objektil vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Rendid

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksud jaotatakse intressikulukuks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusgea, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt vastavalt tuludele.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

TallinnExpress OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke ja nendega seotud ettevõtteid;
- b. tütar- ja sidusettevõtteid;
- c. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- d. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- e. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 680	1 680	
Nõuded seotud osapoolte vastu	14 268	14 268	10
Muud nõuded	19 800	19 800	
Laenunõuded	19 800	19 800	
Ettemaksed	531	531	
Tulevaste perioodide kulud	303	303	
Muud makstud ettemaksed	228	228	
Muud lühiajalised nõuded	17 645	17 645	
Kokku nõuded ja ettemaksed	53 924	53 924	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	252	252	
Nõuded seotud osapoolte vastu	10 978	10 978	10
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	
Muud nõuded	19 800	19 800	
Laenunõuded	19 800	19 800	
Ettemaksed	256	256	
Tulevaste perioodide kulud	28	28	
Muud makstud ettemaksed	228	228	
Muud lühiajalised nõuded	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 286	31 286	

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2015						
Soetusmaksumus	13 517	0	2 593	5 946	8 539	22 056
Akumuleeritud kulum	-8 786	0	-2 593	-5 697	-8 290	-17 076
Jääkmaksumus	4 731	0	0	249	249	4 980
Ostud ja parendused	0	0	0	0	0	0
Amortisatsioonikulu	-1 352	0	0	-249	-249	-1 601
31.12.2016						
Soetusmaksumus	13 517	0	2 593	5 946	8 539	22 056
Akumuleeritud kulum	-10 138	0	-2 593	-5 946	-8 539	-18 677
Jääkmaksumus	3 379	0	0	0	0	3 379
Ostud ja parendused	0	42 000	1 932	0	43 932	43 932
Amortisatsioonikulu	-1 351	-3 150	-758	0	-3 908	-5 259
31.12.2017						
Soetusmaksumus	13 517	42 000	4 525	5 946	52 471	65 988
Akumuleeritud kulum	-11 489	-3 150	-3 351	-5 946	-12 447	-23 936
Jääkmaksumus	2 028	38 850	1 174	0	40 024	42 052

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendi kohustus	29 986	4 695	0	25 291	5%+6k.EURIBOR	EUR	15.08.2023
Kapitalirendikohustised kokku	29 986	4 695	0	25 291			

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendi kohustus	18 452	4 652	13 800	4,6%	+6k.EURIBOR	EUR	10.06.2019
Kapitalirendikohustised kokku	18 452	4 652	13 800	0			

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud	6 996	6 996			10
Hektacon OÜ	17 439	17 439			
Lühiajalised laenud kokku	24 435	24 435			
Kapitalirendikohustised kokku	29 986	4 695	0	25 291	4
Laenukohustised kokku	54 421	29 130	0	25 291	

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud	12 970	12 970			10
Hektacon OÜ	17 439	17 439			
Lühiajalised laenud kokku	30 409	30 409			
Kapitalirendikohustised kokku	18 452	4 652	13 800	0	4
Laenukohustised kokku	48 861	35 061	13 800	0	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 217	11 217
Võlad töövõtjatele	500	500
Maksuvõlad	1 050	1 050
Muud võlad	100	100
Saadud ettemaksed	351	351
Muud saadud ettemaksed	351	351
Kokku võlad ja ettemaksed	13 218	13 218
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 454	13 454
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad	3 795	3 795
Muud võlad	0	0
Saadud ettemaksed	351	351
Muud saadud ettemaksed	351	351
Kokku võlad ja ettemaksed	17 600	17 600

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	23 297	4 087
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	5 824	1 022
Kokku tingimuslikud kohustised	29 121	5 109

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2 556	2 556

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-2 760	0
Sotsiaalmaksud	-911	0
Kokku tööjõukulud	-3 671	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 268	6 996	10 978	12 970

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	4 020	0	840

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2017	2016
Arvestatud tasu	2 760	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.04.2018

Osaühing TallinnExpress (registrikood: 11231139) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENDRIK PUKK	Juhatuse liige	04.04.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 109
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 012
Kokku	29 121

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaami vahendamine meedias	73121	99330	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hendrik Pukk	38511265256	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5150251
E-posti aadress	info@tallinnexpress.eu