

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OSAÜHING TELARIUS TRADE

registrikood: 11156544

tänavatänu nimi, Raba tn 41

maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76609

telefon: +372 56291025

e-posti aadress: margotlomp@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Telarius Trade põhitegevuseks on investeerimine ja investeeringute haldamine.

Majandusaasta pikkuseks on 12 kuud.

Peamised finantssuhtarvud 2018

Realiseerimise netokäive oli 44 077 eurot.

Puhaskasum 15 516 eurot.

Personal

OÜ Telarius Trade töötajate arvuks on 1. Töötaja töötasud kokku 8 860 eurot, millest moodustuvad maksud 2 238 euro.

Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud. Juhatus koosneb ühest liikmest.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2019 aastal on plaanis investeerida uutesse projektidesse ja võimalusel realiseerida osa varasematest investeeringutest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 420	5 655	2
Nõuded ja ettemaksed	52 309	51 964	3
Kokku käibevarad	54 729	57 619	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	121 975	121 975	5
Materiaalsed põhivarad	8 880	15 169	6
Kokku põhivarad	130 855	137 144	
Kokku varad	185 584	194 763	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 396	2 191	7
Kokku lühiajalised kohustised	2 396	2 191	
Kokku kohustised	2 396	2 191	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	164 860	169 841	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 516	19 919	
Kokku omakapital	183 188	192 572	
Kokku kohustised ja omakapital	185 584	194 763	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	44 077	34 324	9
Mitmesugused tegevuskulud	-7 151	-6 957	
Tööjõukulud	-8 860	-3 680	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 771	-4 613	
Muud ärikulud	-3 554	-37	
Ärikasum (kahjum)	21 741	19 037	
Intressitulud	0	6 163	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-6	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 741	25 194	
Tulumaks	-6 225	-5 275	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 516	19 919	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühind Telarius Trade 2018.a. majandusaasta kohta on esitatud lühendatud aruanne.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Osaühing Telarius Trade (edaspidi: ettevõtte) 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused.

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro.

Finantsinvesteeringud

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglasest väärtusest, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuvõltsid, 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 nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Maad ei amortiseerita.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle aasta ja maksumusega alates 1 000 eurost.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, misstõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Raha pangas ja kassas	2 420	5 655
Kokku raha	2 420	5 655

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 224	4 224
Ostjatelt laekumata arved	4 224	4 224
Muud nõuded	48 085	48 085
Laenu nõuded	42 321	42 321
Intressinõuded	5 764	5 764
Kokku nõuded ja ettemaksed	52 309	52 309
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 625	3 625
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	254	254
Muud nõuded	48 085	48 085
Laenu nõuded	42 321	42 321
Intressinõuded	5 764	5 764
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 964	51 964

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	625		500
Käibemaks	662		575
Üksikisiku tulumaks	8		108
Sotsiaalmaks	182		182
Töötuskindlustusmaksed	13		13
Ettemaksukonto jääk		254	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 490	254	1 378

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	
31.12.2016	198 822		198 822
Soetamine		100 000	100 000
Muud	-176 847		-176 847
31.12.2017	21 975	100 000	121 975
			Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	
31.12.2017	21 975	100 000	121 975
31.12.2018	21 975	100 000	121 975

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2016			
Soetusmaksumus	6 711	23 066	29 777
Akumuleeritud kulum	0	-9 995	-9 995
Jääkmaksumus	6 711	13 071	19 782
Amortisatsioonikulu		-4 613	-4 613
31.12.2017			
Soetusmaksumus	6 711	23 066	29 777
Akumuleeritud kulum	0	-14 608	-14 608
Jääkmaksumus	6 711	8 458	15 169
Amortisatsioonikulu		-2 771	-2 771
Müügid		-3 518	-3 518
31.12.2018			
Soetusmaksumus	6 711	19 548	26 259
Akumuleeritud kulum	0	-17 379	-17 379
Jääkmaksumus	6 711	2 169	8 880

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	150	150
Võlad töövõtjatele	550	550
Maksuvõlad	1 490	1 490
Muud võlad	206	206
Muud viitvõlad	206	206
Kokku võlad ja ettemaksed	2 396	2 396
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	77	77
Võlad töövõtjatele	433	433
Maksuvõlad	1 378	1 378
Muud võlad	303	303
Muud viitvõlad	303	303
Kokku võlad ja ettemaksed	2 191	2 191

Muude viitvõlgade all on kajastatud detsembrikuu eest välja teenitud töötasude tulevased maksekohustused. Antud töötasud makstakse välja järgmisel aruandeperioodil.

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	44 077	34 324
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	44 077	34 324
Kokku müügitulu	44 077	34 324
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekti juhtimine, elamu haldamine	44 077	34 324
Kokku müügitulu	44 077	34 324

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	6 622	2 750
Sotsiaalmaksud	2 238	930
Kokku tööjõukulud	8 860	3 680
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2019

OSAÜHING TELARIUS TRADE (registrikood: 11156544) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES SAMARÜÜTEL	Juhatuse liige	27.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	164 860
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 516
Kokku	180 376
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Kokku	25 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonestusprojektide arendus	41101	44077	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Samarüütel	35903100235	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56291025
E-posti aadress	margotlomp@hotmail.ee