

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OÜ Tallermäa Entertainment

registrikood: 11426721

tänavatäli nimi, Nurmenuku tn 5
maja ja korteri number:

alevik: Kangru alevik

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75403

telefon: +372 5014204

e-posti aadress: maris@tallermäa.ee

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 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Muud ärikulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2018.aasta oli ettevõttele majanduslikult hea aasta. Kasvasid käibed koolitustest ja esinemistest ning samuti moodustas kuni suve lõpuni ligi kolmandiku käibest müügi- ja konsultatsioonitegevus Australian Gold toodete turustamise osas.

Alates augustist muutusid kokkulepped tellijaga, mis vähendas nii töötaja hulka kui ka käibeid. Töö kestab edasi ja tänase seisuga on koostöö jätkuv, kuid väga tagasihoidlikkus mahus.

Koolituste osas on endiselt suurimas koostööpartneriks Kiirlugemiskool OÜ. Nende enda majandustegevus on küllaltki kaootiline, mistõttu rahade laekumine on jätkuvalt keeruline, kuid saavad kuidagi hakkama. Tähelepanu ja meeskonna motivatsioonikoolitused toimuvad peamiselt otsemüügi teel. Samuti moodustavad arvestatava osa käibest ettekanded seminaridel, ettevõtete info- ja kliendipäevadel ning konverentsidel.

Väga suur osa ajast on kulunudaju- ja mäluteemalise raamatu "Minu ajalugu" käsikirja kirjutamisele ning intensiivne periood jätkub ka 2019.aastal. Raamatu väljaandmise tähtaeg on sügis 2019.

Uusi töötajaid ei ole plaanis juurde võtta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 650	5 350	2
Nõuded ja ettemaksed	5 252	7 325	3
Kokku käibevarad	20 902	12 675	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	541	1 650	5
Kokku põhivarad	541	1 650	
Kokku varad	21 443	14 325	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	603	1 281	
Võlad ja ettemaksed	7 341	8 750	6
Kokku lühiajalised kohustised	7 944	10 031	
Kokku kohustised	7 944	10 031	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 482	696	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 205	786	
Kokku omakapital	13 499	4 294	
Kokku kohustised ja omakapital	21 443	14 325	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	112 139	79 720	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 270	-9 185	
Mitmesugused tegevuskulud	-49 840	-46 363	8
Tööjõukulud	-34 029	-21 759	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 109	-1 042	5
Muud ärikulud	-126	-21	10
Ärikasum (kahjum)	9 765	1 350	
Intressikulud	-560	-61	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 205	1 286	
Tulumaks	0	-500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 205	786	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 765	1 350	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 109	1 042	5
Muud korrigeerimised	0	-4	
Kokku korrigeerimised	1 109	1 038	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 073	-226	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 409	-286	
Makstud intressid	-561	-61	
Kokku rahavood äritegevusest	10 977	1 815	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-1 082	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 082	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	1 788	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-929	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-677	0	
Makstud dividendid	0	-1 950	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-677	-1 591	
Kokku rahavood	10 300	-858	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 350	6 208	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 300	-858	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 650	5 350	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2016	2 556	256	2 696	5 508
Aruandeaasta kasum (kahjum)			786	786
Väljakuulutatud dividendid			-2 000	-2 000
31.12.2017	2 556	256	1 482	4 294
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 205	9 205
31.12.2018	2 556	256	10 687	13 499

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõuded.

Arvestuse alused.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Äriühingu kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõutekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Raha

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

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eemsmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kuludesse kandmine toimub peale kolme meeldetuletuskirja saatmist ostjale, millele ei ole saadud vastust, samuti kui on esitatud ostja vastu hagi või kuulutatud välja pankroti või likvideerimine. Lootusetuks tunnistatakse nõue kui ettevõtte ei suuda oma nõudeõigsust kaitsta võlgniku pankroti või likvideerimise korral või kui võlgnikku ei leita. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse vara, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja kasutusiga on üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmisel kantakse täielikult kuludesse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Põhivara amortiseeritakse lineaarse meetodi alusel lähtudes nende kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu inventar	2,5
Arvutid-ja arvutisüsteemid	2,5

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

* olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale

- * müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või teenuse üle
- * tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- * tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- * tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriplaneerimisele. Ettevõtte käsitleb seotud osapoolena OÜ tegevjuhtkonda, ettevõtte töötajaid ning nende lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskontod	2 580	1 733
Kassa	13 070	3 617
Kokku raha	15 650	5 350

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 100	5 100
Ostjatelt laekumata arved	5 100	5 100
Ettemaksed	152	152
Muud makstud ettemaksed	152	152
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 252	5 252
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 320	7 320
Ostjatelt laekumata arved	7 320	7 320
Ettemaksed	5	5
Muud makstud ettemaksed	5	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 325	7 325

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	48	12
Käibemaks	1 262	1 584
Üksikisiku tulumaks	500	872
Sotsiaalmaks	1 583	1 951
Kohustuslik kogumispension	47	95
Töötuskindlustusmaksed	111	142
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 551	4 656

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016				
Soetusmaksumus	4 717	4 717	3 301	8 018
Akumuleeritud kulum	-3 107	-3 107	-3 301	-6 408
Jääkmaksumus	1 610	1 610	0	1 610
Ostud ja parendused			1 082	1 082
Muud ostud ja parendused			1 082	1 082
Amortisatsioonikulu	-934	-934	-108	-1 042
31.12.2017				
Soetusmaksumus	4 717	4 717	4 383	9 100
Akumuleeritud kulum	-4 041	-4 041	-3 409	-7 450
Jääkmaksumus	676	676	974	1 650
Amortisatsioonikulu	-676	-676	-433	-1 109
31.12.2018				
Soetusmaksumus	4 717	4 717	4 383	9 100
Akumuleeritud kulum	-4 717	-4 717	-3 842	-8 559
Jääkmaksumus	0	0	541	541

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 740	1 740
Võlad töövõtjatele	2 000	2 000
Maksuvõlad	3 551	3 551
Muud võlad	50	50
Dividendivõlad	50	50
Kokku võlad ja ettemaksed	7 341	7 341
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 044	2 044
Võlad töövõtjatele	2 000	2 000
Maksuvõlad	4 656	4 656
Muud võlad	50	50
Dividendivõlad	50	50
Kokku võlad ja ettemaksed	8 750	8 750

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	112 139	79 720
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	112 139	79 720
Kokku müügitulu	112 139	79 720
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaamiagentuurid-turunduskampaaniate juhtimine jms.reklaamiteenused (73111)	112 139	72 220
Muu kaubamüük	0	7 500
Kokku müügitulu	112 139	79 720

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	7 515	9 246
Mitmesugused bürookulud	2 100	4 479
Lähetuskulud	12 365	2 954
Koolituskulud	110	596
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 123	23
Kommunaalkulud	614	470
Sidekulud	1 999	1 167
Pangateenused	154	161
Autokulud	12 004	12 256
Autokindlustus	1 121	1 478
Muud	10 735	13 533
Kokku mitmesugused tegevuskulud	49 840	46 363

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	25 433	16 262
Sotsiaalmaksud	8 596	5 497
Kokku tööjõukulud	34 029	21 759
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	1

Lisa 10 Muud ärikulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	126	21
Kokku muud ärikulud	126	21

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	25 433	16 262

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2019

OÜ Tallermä Entertainment (registrikood: 11426721) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAURI TALLERMAA	Juhatuse liige	28.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 482
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 205
Kokku	10 687
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 687
Kokku	10 687

Juhatus teeb ettepaneku määrata netodividendideks 5 000 eurot, ülejäänud kogunenud kasum jätta jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 482
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 205
Kokku	10 687
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 687
Kokku	10 687

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	112139	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mark-Markos Kehva	50404120819	Suurupi küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	2556 EEK (Ühisomand)
Maris Kehva	47509150293	Suurupi küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	2556 EEK (Ühisomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5014204
E-posti aadress	maris@tallermaa.ee