

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: aktsiaselts Tulika Takso

registrikood: 10539390

tänava/talu nimi, Tihase tn 34
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10619

telefon: +372 6120003, +372 6120001

faks: +372 6120002

e-posti aadress: tulika@tulika.ee

veebilehe aadress: www.tulika.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad	11
Lisa 9 Kapitalirent	11
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Aasta 2019 oli Tulika Takso jaoks stabiilse tegutsemise aasta.

31.12.2019 seisuga oli AS-il Tulika Taksol kolm tütarettevõtet: Tulika Premium OÜ, Tulika OÜ ja Taxofon Eesti OÜ.

Tulika Premium on ettevõte, mis osutab taksoteenuseid kaubamärgi Tulika Premium all ning pakub kõrgekvaliteedilist juhiga autorendi teenust.

Tulika OÜ on ettevõte, mille tegevusvaldkonnaks on invatransporditeenuse pakkumine ratastoolitaksodega.

Taxofon Eesti OÜ tegevusalaks oli taksotellimisrakenduse Taxofon arendamine.

2020 aastal on kavas jätkata panustamist nii taksoteenuse kui ka esindusautoteenuse arendamisse.

Anne Rebane

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	35 839	26 046	
Nõuded ja ettemaksed	278 276	292 929	2,3
Varud	240	1 466	
Kokku käibevarad	314 355	320 441	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	129 235	105 734	5,6
Materiaalsed põhivarad	31 920	48 591	7
Immateriaalsed põhivarad	3 792	1 776	8
Kokku põhivarad	164 947	156 101	
Kokku varad	479 302	476 542	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	60 000	1 057	9
Võlad ja ettemaksed	153 635	198 864	10
Kokku lühiajalised kohustised	213 635	199 921	
Kokku kohustised	213 635	199 921	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	25 560	25 560	
Ülekurss	4 410	4 410	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	244 095	233 241	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 954	10 854	
Kokku omakapital	265 667	276 621	
Kokku kohustised ja omakapital	479 302	476 542	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	1 820 751	2 053 257	13
Muud äritulud	29 016	26 324	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 171 077	-1 215 396	14
Mitmesugused tegevuskulud	-155 434	-129 213	15
Tööjõukulud	-517 182	-685 457	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 787	-32 063	7
Muud ärikulud	-527	-750	
Ärikasum (kahjum)	-10 240	16 702	
Intressitulud	466	531	
Intressikulud	-1 180	-129	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 954	17 104	
Tulumaks	0	-6 250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 954	10 854	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tulika Takso AS 2019.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS). EFS on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid, mis on kehtestatud rahandusministri määrusega.

Seisuga 31.12.2019. omab AS Tulika Takso kolme 100%-list tütarettevõtet, ent pole koostanud konsolideeritud aruannet, kuna 100% tema aktsiatest kuulub Eestis registreeritud konsolideerivale üksusele (OÜ Tulika Grupp)

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks on ettevõtte, mille üle AS-l Tulika Takso on kontroll. Kontrolli olemasolu eeldatakse üldiselt juhul, kui AS Tulika Takso omanduses on rohkem kui 50% tütarettevõtte aktsiate/osade hääleõigusest. Investeeringuid tütarettevõttesse arvestatakse soetusmaksumuse meetodil.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, milles omandatakse 20-50% hääleõigusega aktsiatest või osadest. Investeeringud sidusettevõttesse on kajastatud soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses ja hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Laekumise tõenäosuse kaalutlemisel käsitletakse iga konkreetset nõuet eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana võetakse arvele objektid, mille soetusmaksumuse summa ületab 640 eurot ja mille kasutusiga on pikem, kui 1 aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest põhivara soetamisega seotud väljaminekutest. Põhivara amortisatsiooni arvestamisel võetakse aluseks vastava põhivara objekti eeldatav kasulik tööiga. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi: Kasulik eluiga:

Masinad ja seadmed 10-20 aastat

Transpordivahendid

10-20 aastat

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640**Rendid**

Kapitalirent

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis amortiseeritakse vara kas rendiperioodi jooksul või kasuliku tööea jooksul, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Puhkusekohustis

Puhkusekohustis on kajastatud kohustiste tekkimise perioodil, s.t. hetkel, mil töötajal tekkis nõudeõigus. Väljateenud puhkusetasu on kasumiaruanded kantud kuluks ning bilansis arvele võetud kohustisena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtes.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata ettevõtete kasumit enne, kui toimub kasumi jaotamine omanikele. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 20/80 väljakuulutatud netodividendide summalt. Kui ettevõtte maksab regulaarselt dividende, siis on võimalik rakendada maksustamisel soodusmäära, milleks on 14/86 netodividendi summalt. Füüsilistelt isikutelt, kellele makstakse soodusmääraga maksustatud dividende, peetakse kinni tulumaks maksumääraga 7%. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Maksimaalne tulumaksukohustis, mis kaasneks kogu jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on: OÜ Saka Holding kontserni kuuluvad ettevõtted, juhtkonna võtmeisikud ja nende lähedased sugulased ja eelpool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted. AS Tulika Takso emaettevõtteks on OÜ Tulika Grupp.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustiste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	219 516	219 516
Ostjatelt laekumata arved	222 103	222 103
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 587	-2 587
Nõuded seotud osapoolte vastu	13 725	13 725
Muud nõuded	33 269	33 269
Laenunõuded	33 269	33 269
Ettemaksed	11 766	11 766
Tulevaste perioodide kulud	10 234	10 234
Muud makstud ettemaksed	1 532	1 532
Kokku nõuded ja ettemaksed	278 276	278 276
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	220 401	220 401
Ostjatelt laekumata arved	223 513	223 513
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-3 112	-3 112
Muud nõuded	53 706	53 706
Laenunõuded	53 706	53 706
Ettemaksed	14 869	14 869
Tulevaste perioodide kulud	14 869	14 869
Muud lühiajalised nõuded	3 953	3 953
Kokku nõuded ja ettemaksed	292 929	292 929

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Ostjatelt laekumata arved	222 103	223 513
Ostjatelt laekumata arved	222 103	223 513
Kokku nõuded ostjate vastu	222 103	223 513

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	6	942
Käibemaks	18 300	18 617
Üksikisiku tulumaks	3 074	6 598
Erisoodustuse tulumaks	188	
Sotsiaalmaks	11 721	28 503
Kohustuslik kogumispension	319	717
Töötuskindlustusmaksed	321	1 056
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	33 929	56 433

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2018	31.12.2019
10459113	Tulika Premium OÜ	Eesti	taksoteenused	100	100
12384321	Tulika OÜ	Eesti	taksoteenused	100	100
12863321	Taxofon Eesti OÜ	Eesti	tarkvara arendus	50	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2018	Omandamine	31.12.2019
Tulika Premium OÜ	88 235		88 235
Tulika OÜ	2 500		2 500
Taxofon Eesti OÜ	15 000	23 500	38 500
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	105 735	23 500	129 235

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Taxofon Eesti OÜ	50	02.07.2019	23 500

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2019					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2018	31.12.2019
12863321	Taxofon Eesti OÜ	Eesti	tarkvara arendus	50	100

02.07.2019 soetati 50% Taxofon Eesti OÜ osakutest, seetõttu on Tulika Takso AS 100% omanik ja Taxofon Eesti OÜ osalust kajastatakse tütarettevõtete lisas.

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2017		
Soetusmaksumus	223 084	223 084
Akumuleeritud kulum	-152 189	-152 189
Jääkmaksumus	70 895	70 895
Ostud ja parendused	3 998	3 998
Amortisatsioonikulu	-26 303	-26 303
Muud muutused	1	1
31.12.2018		
Soetusmaksumus	158 067	158 067
Akumuleeritud kulum	-109 476	-109 476
Jääkmaksumus	48 591	48 591
Ostud ja parendused	6 844	6 844
Muud ostud ja parendused	6 844	6 844
Amortisatsioonikulu	-11 559	-11 559
Müügid (jääkmaksumuses)	-11 956	-11 956
31.12.2019		
Soetusmaksumus	155 756	155 756
Akumuleeritud kulum	-123 836	-123 836
Jääkmaksumus	31 920	31 920

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2019	2018
Masinad ja seadmed	14 700	383
Muud masinad ja seadmed	14 700	383
Kokku	14 700	383

Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2017		
Soetusmaksumus	17 276	17 276
Akumuleeritud kulum	-9 740	-9 740
Jääkmaksumus	7 536	7 536
Amortisatsioonikulu	-5 760	-5 760
31.12.2018		
Soetusmaksumus	17 276	17 276
Akumuleeritud kulum	-15 500	-15 500
Jääkmaksumus	1 776	1 776
Ostud ja parendused	3 500	3 500
Amortisatsioonikulu	-1 484	-1 484
31.12.2019		
Soetusmaksumus	20 776	20 776
Akumuleeritud kulum	-16 984	-16 984
Jääkmaksumus	3 792	3 792

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

31.12.2019 kapitalirendikohustusi pole.

Aruandekohustuslane kui rentnik

--

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Kapitalirent	1 057	1 057	6%	EUR	2019
Kapitalirendikohustised kokku	1 057	1 057			

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	31 452	31 452	
Võlad töövõtjatele	18 959	18 959	
Maksuvõlad	33 929	33 929	4
Muud võlad	4 022	4 022	
Dividendivõlad	4 022	4 022	
Saadud ettemaksed	12 760	12 760	
Tulevaste perioodide tulud	2 819	2 819	
Muud saadud ettemaksed	9 941	9 941	
Muud võlad	52 513	52 513	
Kokku võlad ja ettemaksed	153 635	153 635	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	56 483	56 483	
Võlad töövõtjatele	40 198	40 198	
Maksuvõlad	56 433	56 433	4
Muud võlad	11 022	11 022	
Dividendivõlad	11 022	11 022	
Saadud ettemaksed	12 642	12 642	
Muud saadud ettemaksed	12 642	12 642	
Muud võlad	22 086	22 086	
Kokku võlad ja ettemaksed	198 864	198 864	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Palgavõlg	18 186	38 723
Puhkusetasu eraldis	0	1 475
muud väljamaksed töötajatele	773	0
Kokku võlad töövõtjatele	18 959	40 198

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	186 287	195 276
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	46 572	48 819
Kokku tingimuslikud kohustised	232 859	244 095

Lisa 13 Müügitulu (eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 819 194	2 053 257
Läti	486	0
Saksamaa	1 071	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 820 751	2 053 257
Kokku müügitulu	1 820 751	2 053 257
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Taksovedu	961 302	850 159
Vahendatavad tulud	55 736	20 174
Dispetsherteenused jm.teenindus	178 023	196 619
Reklaamitulud	19 748	1 049
Frantsiisitasu ja kaubamärgi müük	474 726	760 411
Autopesu	0	22 199
Muud tulud	70 036	132 062
Terminali rent	61 180	70 584
Kokku müügitulu	1 820 751	2 053 257

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2019	2018
Transpordikulud	-595 035	-649 770
Üür ja rent	-197 125	-191 232
Varuosad ja autohooldus	-10 493	-21 178
Parkimistasu	-188 518	-209 376
Vahendustasu	0	-21 006
Muud	-179 906	-122 834
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 171 077	-1 215 396

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Lähetuskulud	-5 277	-9 325
Koolituskulud	-569	-160
Kindlustus	-10 908	-5 412
Mitmesugused maksud	-6 400	-7 501
Pangateenus	-1 102	-1 544
Raamatupidamisteenused	-24 175	-2 745
Riist- ja tarkvara	-13 690	-10 581
Taksomeetrite seadistus	-15 326	-7 491
Reklaam	-32 264	-26 369
Juriidilised konsultatsioonid	-35 990	-7 398
Muud	-9 733	-50 687
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-155 434	-129 213

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	387 416	513 023
Sotsiaalmaksud	130 302	172 907
Haigushüvitis	939	1 755
Puhkuse reserv	-1 475	-2 228
Kokku tööjõukulud	517 182	685 457
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	31
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	14	29
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	4	2
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 17 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustustlase emattevõtja nimetus	Tulika Grupp OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emattevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja		66 208	69	13 628
Tütarettevõtjad	13 425	39 865	0	14 199
Sidusettevõtjad			5 440	2 220
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	300	509	16 656	90

Laenud

2019	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta
Emaettevõtja			
Tulika Grupp OÜ	60 000	10%	EUR

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Sidusettevõtjad					
Laenuõue	9 520	4 080	1%	EUR	2020
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad					
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	67 000	52 000	2-5%	EUR	

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	58 815		78 918	143
Tütarettevõtjad	252 910	74 017	200 463	101 587
Sidusettevõtjad			22 000	4 270
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	73 281	3 195	67 571	

Põhivarade ostud ja müügid

	2019
	Müüdnud põhivara
Tütarettevõtjad	11 956

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	65 916	55 587

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.10.2020

aktsiaselts Tulika Takso (registrikood: 10539390) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE REBANE	Juhatuse liige	27.10.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	244 095
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 954
Kokku	233 141

Juhatus otsustas kasumit mitte jaotada.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	244 095
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 954
Kokku	233 141

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Taksovedu	49321	961302	52.80%	Jah
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	591642	32.49%	Ei
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	267807	14.71%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6120003
Telefon	+372 6120001
Faks	+372 6120002
E-posti aadress	tulika@tulika.ee
Veebilehe aadress	www.tulika.ee