

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: OSAÜHING TELARIUS TRADE

registrikood: 11156544

tänava/talu nimi, Raba tn 41

maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 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	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Telarius Trade põhitegevuseks on investeerimine ja investeeringute haldamine.

Majandusaasta pikkuseks on 12 kuud.

Peamised finantssuhtarvud 2019

Realiseerimise netokäive oli 69 047 eurot.

Puhaskasum 66 358 eurot.

Personal

OÜ Telarius Trade töötajate arvuks on 1. Töötaja töötasud kokku 9 195 eurot, millest moodustuvad maksud 2 323 euro.

Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud. Juhatus koosneb ühest liikmest.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2020 aastal on plaanis investeerida uutesse projektidesse ja võimalusel realiseerida osa varasematest investeeringutest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 246	2 420	2
Nõuded ja ettemaksud	77 166	52 309	3
Kokku käibevarad	90 412	54 729	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	121 975	121 975	5
Materiaalsed põhivarad	6 711	8 880	6
Kokku põhivarad	128 686	130 855	
Kokku varad	219 098	185 584	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	4 973	2 396	7
Kokku lühiajalised kohustised	4 973	2 396	
Kokku kohustised	4 973	2 396	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	144 955	164 860	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 358	15 516	
Kokku omakapital	214 125	183 188	
Kokku kohustised ja omakapital	219 098	185 584	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	69 047	44 077	9
Mitmesugused tegevuskulud	-8 149	-7 151	
Tööjõukulud	-9 195	-8 860	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 169	-2 771	
Muud ärikulud	-46	-3 554	
Ärikasum (kahjum)	49 488	21 741	
Intressitulud	24 856	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	74 344	21 741	
Tulumaks	-7 986	-6 225	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 358	15 516	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Telarius Trade 2019.a. majandusaasta kohta on esitatud lühendatud aruanne.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Osaühing Telarius Trade (edaspidi: ettevõtte) 2019. 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 õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksud

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 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 tööeast.

Finantskohustised

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

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

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates 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 isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolulistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Raha pangas ja kassas	13 246	2 420
Kokku raha	13 246	2 420

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 224	4 224
Ostjatelt laekumata arved	4 224	4 224
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1
Muud nõuded	72 941	72 941
Laenunõuded	42 321	42 321
Intressinõuded	30 620	30 620
Kokku nõuded ja ettemaksed	77 166	77 166
	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
Laenunõuded	42 321	42 321
Intressinõuded	5 764	5 764
Kokku nõuded ja ettemaksed	52 309	52 309

Laenunõude tähtaeg 31.12.2020. Antud laen on eurodes.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 000	625
Käibemaks	1	2 826	662
Üksikisiku tulumaks		12	8
Sotsiaalmaks		189	182
Töötuskindlustusmaksed		14	13
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	4 041	1 490

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	
31.12.2017	21 975	100 000	121 975
31.12.2018	21 975	100 000	121 975
			Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	
31.12.2018	21 975	100 000	121 975
31.12.2019	21 975	100 000	121 975

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Masinad ja seadmed	
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 (jääkmaksumuses)		-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
Amortisatsioonikulu		19 548	19 548
Müügid (jääkmaksumuses)		-21 717	-21 717
31.12.2019			
Soetusmaksumus	6 711	0	6 711
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	6 711	0	6 711

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	150	150
Võlad töövõtjatele	560	560
Maksuvõlad	4 041	4 041
Muud võlad	222	222
Muud viitvõlad	222	222
Kokku võlad ja ettemaksed	4 973	4 973
	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

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

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	69 047	44 077
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	69 047	44 077
Kokku müügitulu	69 047	44 077
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekti juhtimine, elamu haldamine	69 047	44 077
Kokku müügitulu	69 047	44 077

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	6 872	6 622
Sotsiaalmaksud	2 323	2 238
Kokku tööjõukulud	9 195	8 860
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: 27.10.2020

OSAÜHING TELARIUS TRADE (registrikood: 11156544) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES SAMARÜÜTEL	Juhatuse liige	30.10.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	144 955
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 358
Kokku	211 313

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonestusprojektide arendus	41101	69047	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