

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Totalweb OÜ

registrikood: 11120049

tänava/talu nimi, Vene tn 25-17
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10123

telefon: +372 5115337

e-posti aadress: liis.allmae@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Intressitulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Lisa 11 Sündmused pärast aruandekuupäeva	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Totalweb OÜ on asutatud 2005. aasta märtsis. Äriühingu põhitegevusalaks on investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse.

2019. majandusaastal oli osaühingul 3 töötajat.

Järgmisel majandusaastal ei plaani Totalweb OÜ teha suuri muudatusi investeerimisstrateegiates. Jätkatakse investeerimist indeksaktsiatesse, üksikutesse väljavalitud võlakirjadesse ning fondidesse.

	2019	2018
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	26,71	19,98
Maksevalmiduskordaja	24,32	19,98

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

Maksevalmiduskordaja = raha + väärtpaberid / lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	625 347	944 156	2
Finantsinvesteeringud	697 119	982 382	3
Nõuded ja ettemaksed	129 704	0	4
Kokku käibevarad	1 452 170	1 926 538	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	452 350	473 400	4
Kokku põhivarad	452 350	473 400	
Kokku varad	1 904 520	2 399 938	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	54 378	96 407	7
Kokku lühiajalised kohustised	54 378	96 407	
Kokku kohustised	54 378	96 407	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	
Ülekurss	1 724 096	1 724 096	
Kohustuslik reservkapital	300	300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	402 260	1 056 733	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-279 514	-480 598	
Kokku omakapital	1 850 142	2 303 531	
Kokku kohustised ja omakapital	1 904 520	2 399 938	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 689	-11 218	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 891	-5 447	
Tööjõukulud	-16 829	-17 991	8
Olulised käibevara allahindlused	0	-427 720	
Muud ärikulud	0	-125	
Ärikasum (kahjum)	-43 409	-462 501	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-296 518	-50 107	
Intressitulud	95 011	94 291	9
Muud finantstulud ja -kulud	95	219	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-244 821	-418 098	
Tulumaks	-34 693	-62 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-279 514	-480 598	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Totalweb OÜ 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Totalweb OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Totalweb OÜ vastab väikeettevõtja definitsioonile (nagu on defineeritud raamatupidamise seaduse paragrahvis 3). Vastavalt raamatupidamise seadusele võivad väikeettevõtjad koostada täismahus raamatupidamise aastaaruande asemel lühendatud aastaaruande. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lahenditena kajastatakse arvelduskonto jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mis ei ole avalikult kaubeldavad ja mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, kajastatakse soetusmaksumuse meetodil (s.t. soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused). Igal aruandekuupäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid korrigeeritud soetusmaksumuse või soetusmaksumuse meetodil kajastatud finantsvara või finantsvarade grupi väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni (diskonteerituna antud finantsvara esmasel kajastamisel fikseeritud sisemise intressimääraga) ning soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad hinnatakse alla summani, mida põhjendatud hinnangu kohaselt võiks saada, kui seda finantsvara peaks müüma aruandekuupäeva seisuga. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustist tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande

kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

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. Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Seotud osapool on isik või ettevõtte, kes on seotud Totalweb OÜ-ga (edaspidi Ettevõtte) sel määral, et nende vahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

Isik või selle lähedane pereliige (st pereliige, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, näiteks abikaasa, elukaaslane või laps) on seotud Ettevõttega, kui see isik:

- (a) on Ettevõtte juhatuse liige (st isik, kellel on volitused ettevõtte tegevuse kavandamiseks ja juhtimiseks, ning kes kannab selle eest vastutust); või
- (b) omab valitsevat või osalist mõju Ettevõtte üle.

Ettevõtte on seotud teise ettevõttega, kui kehtib üks või mitu järgmistest tingimustest:

- (a) teine ettevõtte ja Ettevõtte on ühise valitseva mõju all (st nad on kas sama kontserni liikmed või neid kontrollib sama isik (või selle isiku lähedane pereliige));
- (b) üks ettevõtte on kolmanda osapoole (kelleks võib olla nii ettevõtte kui isik) ettevõtte valitseva mõju all olev ja teine ettevõtte on selle kolmanda osapoole (juhul kui kolmandaks osapooleks on isik, siis selle isiku või tema lähedase pereliikme) olulise mõju all olev ettevõtte;
- (c) teine ettevõtte omab Ettevõtte üle valitsevat või olulist mõju;
- (d) teine ettevõtte on Ettevõtte valitseva või olulise mõju all;
- (e) teised ettevõtted, mille juhtkonda kuuluvad isikud (või nende lähedased pereliikmed), kes omavad valitsevat või olulist mõju Ettevõtte üle.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Arveldusarve	625 347	944 156
Kokku raha	625 347	944 156

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Fondiosakud	
31.12.2017	1 137 588	1 137 588
Müük müügihinnas või lunastamine	-111 229	-111 229
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-43 977	-43 977
31.12.2018	982 382	982 382
Kajastatud õiglasest väärtuses	982 382	982 382
Soetamine	106 525	106 525
Müük müügihinnas või lunastamine	-95 000	-95 000
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-296 788	-296 788
31.12.2019	697 119	697 119
Kajastatud õiglasest väärtuses	697 119	697 119

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Muud nõuded	582 054	129 704	452 350	
Laenunõuded	497 350	105 000	392 350	6
Intressinõuded	84 704	24 704	60 000	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	582 054	129 704	452 350	
	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Muud nõuded	473 400		473 400	
Laenunõuded	473 400		473 400	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	473 400		473 400	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	4 650	8 500
Üksikisiku tulumaks	237	534
Sotsiaalmaks	398	875
Kohustuslik kogumispension	1	13
Töötuskindlustusmaksed	29	47
Intress	0	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 315	9 971

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	497 350	105 000	392 350			
Antud laenu juriidilistele isikutele	175 000		175 000	12%	EUR	30.12.2021
Antud laenu juriidilistele isikutele	175 000		175 000	12%	EUR	30.12.2021
Antud laenu juriidilistele isikutele	42 350		42 350		EUR	31.12.2021
Antud laenu juriidilistele isikutele	80 000	80 000		9%	EUR	28.03.2020
Antud laenu juriidilistele isikutele	25 000	25 000			EUR	12.09.2020
Intressinõuded	84 704	24 704	60 000			
Kokku muud nõuded	582 054	129 704	452 350			

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	473 400		473 400			
Antud laenu juriidilistele isikutele	175 000		175 000	12%	EUR	30.12.2020
Antud laenu juriidilistele isikutele	175 000		175 000	12%	EUR	30.12.2020
Antud laenu juriidilistele isikutele	43 400		43 400		EUR	31.12.2021
Antud laenu juriidilistele isikutele	80 000		80 000	9%	EUR	28.03.2020
Kokku muud nõuded	473 400		473 400			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 759	1 759	
Võlad töövõtjatele	375	375	
Maksuvõlad	5 315	5 315	5
Muud võlad	40 418	40 418	
Dividendivõlad	39 995	39 995	
Muud viitvõlad	423	423	
Dividendide tulumaksu eraldis	6 511	6 511	
Kokku võlad ja ettemaksed	54 378	54 378	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	936	936	
Maksuvõlad	9 971	9 971	5
Muud võlad	68 476	68 476	
Dividendivõlad	68 095	68 095	
Muud viitvõlad	381	381	
Dividendide tulumaksu eraldis	17 024	17 024	
Kokku võlad ja ettemaksed	96 407	96 407	

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	12 595	13 461
Sotsiaalmaksud	4 234	4 530
Kokku tööjõukulud	16 829	17 991
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	3	3

Lisa 9 Intressitulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressitulu võlakirjadelt	25 698	26 600
Intressitulu laenudelt	69 240	67 580
Muud intressitulud	73	111
Kokku intressitulud	95 011	94 291

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Laenud

2018	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Eraisik	50 000	5% aastas	EUR	04.05.2018

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	12 595	13 461

Juhtkonnale arvestatud tasud on esitatud sotsiaalmaksudeta.

Lisa 11 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2020. aasta alguses kinnitati uue koroonaviiruse COVID-19 olemasolu ning aruande lõpetamise kuupäevaks on see levinud üle maailma, sealhulgas ka Eestisse. Antud sündmusel puudus oluline mõju ettevõtte tegevusele, kuna ettevõtte klientideks on peamiselt ettevõtted, keda samuti olukord väga ei mõjutanud. Sellest tulenevalt on ettevõtte jätakuvalt maksevõimelised kliendid ja äritegevus jätkub tavapärasel moel.

Juhtkond on hinnanud uue koroonaviiruse COVID-19 mõju ettevõtte majandustulemustele ning potentsiaalset mõju ettevõtte äritegevusele tulevikus. Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud viisil, mis arvestab koroonaviiruse võimaliku mõjuga nii lõppenud majandusaastal kui ka järgnevate majandusaastate rahavoogudele ning finantsseisundile.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.05.2021

Totalweb OÜ (registrikood: 11120049) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIIS ALLMÄE	Juhatuse liige	20.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	402 260
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-279 514
Kokku	122 746
Jaotamine	
Dividendideks	90 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	32 746
Kokku	122 746

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	402 260
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-279 514
Kokku	122 746
Jaotamine	
Dividendideks	90 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	32 746
Kokku	122 746

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Usaldusfondide, investeerimisfondide ja sarnaste finantsüksuste investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Riina Allmäe	47705090300	Eesti	750 EUR (Lihtomand)
Liis Allmäe	48107240239		750 EUR (Lihtomand)
Aili Allmäe	45502080280	Eesti	1500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5115337
E-posti aadress	liis.allmae@gmail.com