

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Totalweb OÜ

registrikood: 11120049

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Intressitulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Lisa 11 Sündmused pärast aruandekuupäeva	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

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

2021. majandusaastal oli osaühingul 2 töötajat.

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

	2021	2020
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	338,57	32,79
Maksevalmiduskordaja	221,40	21,34

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

Maksevalmiduskordaja = raha + väärtpaberid / lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	631 212	682 258	2
Finantsinvesteeringud	581 413	513 820	3
Nõuded ja ettemaksed	641 728	641 773	4
Kokku käibevarad	1 854 353	1 837 851	
Kokku varad	1 854 353	1 837 851	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 477	56 056	7
Kokku lühiajalised kohustised	5 477	56 056	
Kokku kohustised	5 477	56 056	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	
Ülekurss	1 724 096	1 724 096	
Kohustuslik reservkapital	300	300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-31 026	29 034	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 506	25 365	
Kokku omakapital	1 848 876	1 781 795	
Kokku kohustised ja omakapital	1 854 353	1 837 851	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Muud äritulud	376	151	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-585	-12 259	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 736	-2 828	
Tööjõukulud	-18 602	-18 104	8
Muud ärikulud	-5	-429	
Ärikasum (kahjum)	-22 552	-33 469	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	8 659	6 911	
Intressitulud	69 234	67 178	9
Muud finantstulud ja -kulud	111 071	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	166 412	40 620	
Tulumaks	-13 906	-15 255	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 506	25 365	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Totalweb OÜ 2021. 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 laekavas 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)

	31.12.2021	31.12.2020
Arveldusarve	631 212	682 258
Kokku raha	631 212	682 258

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Fondiosakud	
31.12.2019	697 119	697 119
Müük müügihinnas või lunastamine	-190 000	-190 000
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	6 701	6 701
31.12.2020	513 820	513 820
Soetamine	78 575	78 575
Müük müügihinnas või lunastamine	-122 053	-122 053
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	111 071	111 071
31.12.2021	581 413	581 413

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3	5
Laenunõuded	547 000	547 000	
Muud nõuded	94 725	94 725	
Intressinõuded	94 725	94 725	
Kokku nõuded ja ettemaksed	641 728	641 728	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Laenunõuded	558 050	558 050	
Muud nõuded	82 556	82 556	
Intressinõuded	82 556	82 556	
Ettemaksed	1 167	1 167	
Tulevaste perioodide kulud	1 167	1 167	
Kokku nõuded ja ettemaksed	641 773	641 773	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 996	735
Üksikisiku tulumaks		1 308	796
Sotsiaalmaks		771	762
Kohustuslik kogumispension		23	23
Töötuskindlustusmaksed		56	55
Ettemaksukonto jääk	3		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3	4 154	2 371

Lisa 6 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Intressinõuded	94 725	94 725
Kokku muud nõuded	94 725	94 725
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Intressinõuded	82 556	82 556
Kokku muud nõuded	82 556	82 556

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	0	0	
Võlad töövõtjatele	900	900	
Maksuvõlad	4 154	4 154	5
Muud võlad	423	423	
Muud viitvõlad	423	423	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 477	5 477	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 856	5 856	
Võlad töövõtjatele	900	900	
Maksuvõlad	2 371	2 371	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	56 056	56 056	

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	13 862	13 550
Sotsiaalmaksud	4 740	4 554
Kokku tööjõukulud	18 602	18 104
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Intressitulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressitulu võlakirjadelt	480	18 020
Intressitulu laenudelt	68 683	49 092
Muud intressitulud	71	66
Kokku intressitulud	69 234	67 178

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	13 862	13 550

Töötajatele 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 jätkuvalt 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: 02.08.0022

Totalweb OÜ (registrikood: 11120049) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIIS ALLMÄE	Juhatuse liige	02.08.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-31 026
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 506
Kokku	121 480
Jaotamine	
Dividendideks	120 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 480
Kokku	121 480

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-31 026
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 506
Kokku	121 480
Jaotamine	
Dividendideks	120 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 480
Kokku	121 480

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