

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Aktsiaselts Tarriks

registrikood: 10004068

tänava nimi, J. Poska tn

maja ja korteri number: 4-28

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10147

telefon: +372 5096262, +372 4437372

faks: +372 4437045

e-posti aadress: tarriks@hot.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 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	12
Lisa 10 Aktsiakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

AS Tarriks alustas oma tegevust 1993. aastal puidu kokkuostu ja ekspordi alal.

AS Tarriks jätkas 2017. a. eelnevatel aastatel väljakujunenud tegevussuunda; ümarpalgi töötlemist, höövelmaterjali tootmist, saematerjali ja höövellaua hulgimüüki ning kuivatiteenuste osutamist. Üldine olukord puiduturul oli keeruline, mis on näha ka majandustulemustest.

Aruandeaastal materiaalsesse põhivarasse investeeriti 3531 eurot. Kinnisvarainvesteeringut arendati vastavlt võimalustele. 2018. a. on plaanis investeerida tagasihoidlikult, ca 30 tuhat eurot. 2017.a. arengu- ega uurimisväljaminekuid ei tehtud ning neid ei planeerita ka 2018. aastasse.

Valuutakursi kõikumised aktsiaseltsi tulemusi ei mõjuta, kuna tehingud tehakse põhiasjalikult eurodes.

2018.a. jätkatakse ümarpalgi saagimist ja teenustööde osutamist klientidele. Ka 2018.a. ei looda olulisele tõusule ning müügitulu kasvule. Pigem keskendume tootmise säilitamisele ning otsime uusi väljakutseid lisanduvate pakutavate teenuste näol.

Aktsiaseltsi nõukogule eraldi tasu ei makstud. Juhatuse liikmele maksti juhatuselise liikme tasu. Juhatuselise liikmele ei ole ette nähtud garantiisid ja kompensatsioone tagasikutsumise korral.

Suhtarvud AS Tarriks majandustegevuse kohta:	2017	2016
Müügitulu	594 154	568 476
Puhaskasum(-kahjum)	32 981	-61 900
Raha keskmine laekumisaeg	19,24	17,39
Lühiajaliste kohustuste katekordaja	0,50	0,60

Lühiajaliste kohustuste katekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

Raha keskmine laekumisaeg=Nõuded ostjate vastu/(Müügitulu/360)

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	235	3	
Nõuded ja ettemaksud	41 454	43 604	2
Varud	65 813	111 546	3
Kokku käibevarad	107 502	155 153	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	726 161	685 215	5
Materiaalsed põhivarad	1 137 034	1 220 039	6
Kokku põhivarad	1 863 195	1 905 254	
Kokku varad	1 970 697	2 060 407	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	169 399	182 831	7
Võlad ja ettemaksud	41 992	76 046	8
Kokku lühiajalised kohustised	211 391	258 877	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	266 778	341 983	7
Kokku pikaajalised kohustised	266 778	341 983	
Kokku kohustised	478 169	600 860	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	114 399	114 399	10
Kohustuslik reservkapital	11 440	11 440	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 333 708	1 395 608	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 981	-61 900	
Kokku omakapital	1 492 528	1 459 547	
Kokku kohustised ja omakapital	1 970 697	2 060 407	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	594 154	568 476	11
Muud äritulud	94	3 470	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-17 988	24 188	3
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	400	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-350 311	-360 689	12
Mitmesugused tegevuskulud	-32 259	-60 874	13
Tööjõukulud	-55 030	-121 548	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-86 536	-89 045	6
Muud ärikulud	-3 726	-8 947	
Ärikasum (kahjum)	48 798	-44 969	
Intressikulud	-15 817	-16 931	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 981	-61 900	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 981	-61 900	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Tarriks raamatupidamise aastaaruanne 2017. a. kohta on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvahelisel tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

AS Tarriks kasutab kasumiaruande koostamisel vastavalt raamatupidamise seadusele kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ning on lähtunud väikeettevõtetele kehtestatud nõuetest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingud võetakse arvele vastaval päeval kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel.

Pangas olevad valuutajäägid on aasta lõpul ümberhinnatud vastavalt 31.12.2017 kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakurssidele.

Kasumid-kahjumid valuuta ümberhindlusest on kajastatud kasumiaruandes finantstuludes- kuludes.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ja ettemaksud on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on hinnatud igat nõuet eraldi, arvestades kliendi maksevõimet. Nõuded, mille kohta on teada, et need on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine, materjal ja müügiks ostetud kaubad võetakse arvele soetusmaksumuses. Valmis- ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Varude arvestusel kasutatakse FIFO meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust on võimalik usaldusväärset hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid kajastatakse kasumiaruandes. Väärtuse hindamise viib läbi juhatus ning igal kolmandal aastal kaasatakse ekspert väljaspoolt.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmisega seotud kuludest ja mittetagastatavatest maksudest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikelt valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes konkreetselt iga põhivara kasulikust elueast ja jääkmaksumusest.

Põhivara müügist tekkinud kasumid-kahjumid kajastatakse muudes ärituludes või -kuludes.

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised, rajatised	10-50
Masinad ja seadmed	5-20
Muu põhivara	3-10

Rendid

Kapitalirendi tingimustel renditud vara võetakse bilansis arvele soetusmaksumuses. Amortisatsiooni arvestatakse tavalises korras.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused 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, mistõttu kajastatakse lühiajalisi finantskohustusi bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustused liigitatakse lühiajalisteks kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagastamise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalisena.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhise realiseerimise printsiibi alusel arvestades omandiõiguse üleminekut. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kulud kajastatakse lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80.

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 lisa 10.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolte üle või oluline mõju teise osapoolte äriolule otsustele. AS Tarriks käsitleb seotud osapooltena tegev- ja kõrgemat juhtkonda.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	22 605	22 605	
Ostjatelt laekumata arved	22 605	22 605	
Nõuded seotud osapoolte vastu	14 264	14 264	15
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 288	4 288	4
Muud nõuded	297	297	
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 454	41 454	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	27 453	27 453	
Ostjatelt laekumata arved	27 453	27 453	
Nõuded seotud osapoolte vastu	14 264	14 264	15
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	4
Muud nõuded	1 887	1 887	
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 604	43 604	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	12 626	40 371
Lõpetamata toodang	32 864	18 000
Valmistoodang	20 323	53 175
Kokku varud	65 813	111 546

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 476	0	0	2 384
Üksikisiku tulumaks		529		697
Sotsiaalmaks		1 498		2 215
Kohustuslik kogumispension		76		52
Töötuskindlustusmaksed		96		53
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		94		94
Ettemaksukonto jääk	812		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 288	2 293		5 495

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2015	684 916
Ostud ja parendused	299
31.12.2016	685 215
Ostud ja parendused	40 946
31.12.2017	726 161

	2017	2016
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	2 216	8 582

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	9 651	882 725	1 752 582	12 028	2 656 986
Akumuleeritud kulum		-368 263	-979 962	-8 543	-1 356 768
Jääkmaksumus	9 651	514 462	772 620	3 485	1 300 218
Ostud ja parendused			8 867		8 867
Amortisatsioonikulu		-22 974	-65 091	-980	-89 045
Muud muutused			-1		-1
31.12.2016					
Soetusmaksumus	9 651	882 725	1 660 488	8 667	2 561 531
Akumuleeritud kulum		-391 237	-944 093	-6 162	-1 341 492
Jääkmaksumus	9 651	491 488	716 395	2 505	1 220 039
Ostud ja parendused		3 531			3 531
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		3 531			3 531
Amortisatsioonikulu		-21 717	-64 315	-504	-86 536
31.12.2017					
Soetusmaksumus	9 651	872 163	1 660 488	8 667	2 550 969
Akumuleeritud kulum		-398 861	-1 008 408	-6 666	-1 413 935
Jääkmaksumus	9 651	473 302	652 080	2 001	1 137 034

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Krediitkaart	1 699	1 699			0	EUR	2018
Arvelduskrediit	98 495	98 495			1,7%+1,2%	EUR	2018
Lühiajalised laenud kokku	100 194	100 194					
Pikaajalised laenud							
Laen	259 035	63 046	195 989		3,2%	EUR	2021
Laen IV	6 159	6 159			1,772%	EUR	2018
Pikaajalised laenud kokku	265 194	69 205	195 989				
Muud laenukohustised							
Muud laenud	70 789		70 789		2%	EUR	2019
Muud laenukohustised kokku	70 789		70 789				
Laenukohustised kokku	436 177	169 399	266 778				
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Krediitkaart	3 925	3 925			0	EUR	2017
Arvelduskrediit	99 614	99 614			1,7%+limiiditasu 1,2%	EUR	2017
Lühiajalised laenud kokku	103 539	103 539					
Pikaajalised laenud							
Laen	320 071	61 036	259 035		3,2%	EUR	2021
Laen IV	24 415	18 256	6 159		1,771%	EUR	2018
Pikaajalised laenud kokku	344 486	79 292	265 194				
Kapitalirendikohustised kokku	0	0	0				
Muud laenukohustised							
Muud laenud	76 789	0	76 789		2%	EUR	2018
Muud laenukohustised kokku	76 789		76 789				
Laenukohustised kokku	524 814	182 831	341 983				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus

	31.12.2017	31.12.2016
Maa	9 651	9 651
Ehitised	473 302	501 139

Masinad ja seadmed	652 080	716 395
Muud varad	726 161	685 215
Kokku	1 861 194	1 912 400

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	27 357	27 357
Võlad töövõtjatele	2 762	2 762
Maksuvõlad	2 293	2 293
Muud võlad	9 580	9 580
Intressivõlad	8 764	8 764
Muud viitvõlad	816	816
Saadud ettemaksed	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	41 992	41 992
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	61 288	61 288
Võlad töövõtjatele	2 336	2 336
Maksuvõlad	5 495	5 495
Muud võlad	6 835	6 835
Intressivõlad	6 835	6 835
Muud viitvõlad	0	0
Saadud ettemaksed	92	92
Kokku võlad ja ettemaksed	76 046	76 046

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 093 351	1 066 967
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	273 338	266 742
Saadud garantii	30 000	30 000
Kokku tingimuslikud kohustised	1 396 689	1 363 709

Lisa 10 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Aktsiakapital	114 399	114 399
Aktsiate arv (tk)	179	179
Aktsiate nimiväärtus	639	639

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	163 744	262 246
Suurbritannia	174 729	197 382
Läti	255 681	108 848
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	594 154	568 476
Kokku müügitulu	594 154	568 476
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Saematerjal	295 172	382 937
Kuivati teenus	283 206	140 002
Hake	7 216	45 217
Muu	3 248	0
Teenus	5 312	320
Kokku müügitulu	594 154	568 476

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	195 035	277 479
Energia	79 152	58 396
Elektrienergia	68 165	58 396
Kütus	10 987	0
Transpordikulud	4 926	572
Muud	71 198	24 242
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	350 311	360 689

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Maarent	0	9 600
Energia	2 510	9 856
Kütus	2 510	9 856
Mitmesugused bürookulud	3 232	5 833
Riiklikud ja kohalikud maksud	20	702
Muud	26 497	34 883
Kokku mitmesugused tegevuskulud	32 259	60 874

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	41 139	92 192
Sotsiaalmaksud	12 641	29 356
Muud	1 250	0
Kokku tööjõukulud	55 030	121 548
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	7
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 264	14 264

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2017	2016
Arvestatud tasu	7 000	11 050
Renditasu	1 250	7 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.02.2018

Aksiaselts Tarriks (registrikood: 10004068) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO NÄREP	Juhatuse liige	26.03.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 333 708
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 981
Kokku	1 366 689
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 366 689
Kokku	1 366 689

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 333 708
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 981
Kokku	1 366 689
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 366 689
Kokku	1 366 689

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saematerjali tootmine	16101	295172	49.68%	Jah
Puidu kuivatus, immutamine ja keemiline töötlus	16102	283206	47.67%	Ei
Muude puidutöötlemissaaduste tootmine, sh hakkepuit, puitvill jms	16109	6450	1.09%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4437372
Faks	+372 4437045
Mobiiltelefon	+372 5096262
E-posti aadress	tarriks@hotmail.ee