

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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@hotmail.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	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
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 2018. 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 24 549 eurot. Kinnisvarainvesteeringut arendati vastavlt võimalustele. 2019. a. on plaanis investeerida tagasihoidlikult, ca 30 tuhat eurot. 2018.a. arengu- ega uurimisväljaminekuid ei tehtud ning neid ei planeerita ka 2019. aastasse.

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

2019.a. jätkatakse ümarpalgi saagimist ja teenustööde osutamist klientidele. Ka 2019.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	2018
Müügitulu	594 154	530 137
Puhaskasum(-kahjum)	32 981	19 132
Raha keskmine laekumisaeg	19,24	15,00
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,50	0,45

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

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

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3	235	
Nõuded ja ettemaksud	12 091	41 454	2
Varud	68 534	65 813	3
Kokku käibevarad	80 628	107 502	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	726 161	726 161	5
Materiaalsed põhivarad	1 069 325	1 137 034	6
Kokku põhivarad	1 795 486	1 863 195	
Kokku varad	1 876 114	1 970 697	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	135 656	169 399	7
Võlad ja ettemaksud	43 328	41 992	8
Kokku lühiajalised kohustised	178 984	211 391	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	185 470	266 778	7
Kokku pikaajalised kohustised	185 470	266 778	
Kokku kohustised	364 454	478 169	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	114 399	114 399	10
Kohustuslik reservkapital	11 440	11 440	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 366 689	1 333 708	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 132	32 981	
Kokku omakapital	1 511 660	1 492 528	
Kokku kohustised ja omakapital	1 876 114	1 970 697	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	530 137	594 154	11
Muud äritulud	7 549	94	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-9 700	-17 988	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	0	400	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-305 931	-350 311	12
Mitmesugused tegevuskulud	-30 502	-32 259	13
Tööjõukulud	-73 637	-55 030	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-86 807	-86 536	
Muud ärikulud	-2 358	-3 726	
Ärikasum (kahjum)	28 751	48 798	
Intressikulud	-9 619	-15 817	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 132	32 981	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 132	32 981	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Tarriks raamatupidamise aastaaruanne 2018. a. kohta on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt 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 väikeettevõttele kehtestatud nõuetest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

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 31.12.2018 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 usaldusväärselt 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 tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes konkreetset igat 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
Masinad ja seadmed	3-15
Ehitised ja rajatised	5-50
Muud	3-10

Rendid

Kapitalirendi tingimustel renditud vara võetakse bilansis arvele soetusmaksumuses. Amortisatsiooni arvestatakse tavalises korras. Kasutusrendimaksud kajastatakse vastavas perioodis kuludes.

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 omapärasest 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 ärioludele otsustele. AS Tarriks käsitleb seotud osapooltena tegev- ja kõrgemat juhtkonda.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	11 847	11 847	15
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2	4
Muud nõuded	242	242	
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 091	12 091	
	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	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	25 047	12 626
Lõpetamata toodang	25 814	32 864
Valmistoodang	17 673	20 323
Kokku varud	68 534	65 813

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 807	3 476	0
Üksikisiku tulumaks		518		529
Sotsiaalmaks		2 706		1 498
Kohustuslik kogumispension		89		76
Töötuskindlustusmaksed		172		96
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		94		94
Ettemaksukonto jääk	2		812	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	6 386	4 288	2 293

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2016	685 215
Ostud ja parendused	40 946
31.12.2017	726 161
31.12.2018	726 161

	2018	2017
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 678	2 216

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused		18 432	6 118		24 550
Amortisatsioonikulu		-21 835	-64 205	-767	-86 807
Müügid		-1	-5 451		-5 452
31.12.2018					
Soetusmaksumus	9 651	890 595	1 643 284	7 886	2 551 416
Akumuleeritud kulum		-420 697	-1 054 742	-6 652	-1 482 091
Jääkmaksumus	9 651	469 898	588 542	1 234	1 069 325

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed	13 000	0
Kokku	13 000	0

Lisa 7 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Krediitkaart	732	732			0	EUR	2019
Arvelduskrediit	69 825	69 825			1,7%+1,2%	EUR	2019
Lühiajalised laenud kokku	70 557	70 557					
Pikaajalised laenud							
Laen	195 989	65 099	130 890		3,2%	EUR	2021
Pikaajalised laenud kokku	195 989	65 099	130 890				
Muud laenukohustised							
Muud laenud	54 580		54 580				
Muud laenukohustised kokku	54 580		54 580				
Laenukohustised kokku	321 126	135 656	185 470				
	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				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2018	31.12.2017
Maa	9 651	9 651
Ehitised	469 898	473 302
Masinaid ja seadmed	588 542	652 080
Muud varad	726 161	726 161
Kokku	1 794 252	1 861 194

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	16 098	16 098	
Võlad töövõtjatele	4 493	4 493	
Maksuvõlad	6 386	6 386	4
Muud võlad	9 120	9 120	
Intressivõlad	8 764	8 764	
Muud viitvõlad	356	356	
Saadud ettemaksed	7 231	7 231	
Kokku võlad ja ettemaksed	43 328	43 328	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	27 357	27 357	
Võlad töövõtjatele	2 762	2 762	
Maksuvõlad	2 293	2 293	4
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	

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 108 657	1 093 351
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	277 164	273 338
Saadud garantii	0	30 000
Kokku tingimuslikud kohustised	1 385 821	1 396 689

Lisa 10 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Aktsiakapital	114 399	114 399
Aktsiate arv (tk)	179	179
Aktsiate nimiväärtus	639	639

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	415 981	163 744
Suurbritannia	111 193	174 729
Läti	2 963	255 681
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	530 137	594 154
Kokku müügitulu	530 137	594 154
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Saematerjal	196 087	295 172
Kuivati teenus	262 240	283 206
Hake	0	7 216
Muu	61 970	3 248
Teenus	9 840	5 312
Kokku müügitulu	530 137	594 154

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	163 624	195 035
Energia	84 787	79 152
Elektrienergia	76 863	68 165
Kütus	7 924	10 987
Transpordikulud	8 227	4 926
Muud	49 293	71 198
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	305 931	350 311

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	2 875	0
Energia	3 193	2 510
Kütus	3 193	2 510
Mitmesugused bürookulud	4 510	3 232
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	20
Muud	19 924	26 497
Kokku mitmesugused tegevuskulud	30 502	32 259

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	41 786	41 139
Sotsiaalmaksud	0	12 641
Muud	17 981	1 250
Kokku tööjõukulud	59 767	55 030
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	5
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 847	14 264

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2018	2017
Arvestatud tasu	6 480	7 000
Renditasu	17 981	1 250

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2019

Aksiaselts Tarriks (registrikood: 10004068) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO NÄREP	Juhatuse liige	01.07.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 366 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 132
Kokku	1 385 821

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 366 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 132
Kokku	1 385 821

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu kuivatus, immutamine ja keemiline töötlus	16102	262240	49.47%	Jah
Saematerjali tootmine	16101	196087	36.99%	Ei
Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	46731	42478	8.01%	Ei
Muude puidutöötlemissaaduste tootmine, sh hakkepuit, puitvill jms	16109	9200	1.74%	Ei

Sidevahendid

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