

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Aktsiaselts Tarriks

registrikood: 10004068

tänavanimi, J. Poska tn

maja ja korteri number: 4-28

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10147

telefon: +372 5096262

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 ettemaksud	8
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksud	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 2019. 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 21 521 eurot. Kinnisvarainvesteeringut arendati vastavlt võimalustele. 2020. a. on plaanis investeerida tagasihoidlikult, ca 30 tuhat eurot. 2019.a. arengu- ega uurimisväljaminekuid ei tehtud ning neid ei planeerita ka 2020. aastasse.

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

2020.a. jätkatakse ümarpalgi saagimist ja teenustööde osutamist klientidele. Ka 2020.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 juhatuse liikme tasu . Juhatuse liikmele ei ole ette nähtud garantiisid ja kompensatsioone tagasikutsumise korral.

Suhtarvud AS Tarriks majandustegevuse kohta:	2018	2019
Müügitulu	530 137	510 025
Puhaskasum(-kahjum)	19 132	1 621
Raha keskmine laekumisaeg	-	25,60
Lühiajaliste kohustuste katekordaja	0,45	0,48

Lühiajaliste kohustuste katekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

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

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10	3	
Nõuded ja ettemaksud	44 523	12 091	2
Varud	54 646	68 534	3
Kokku käibevarad	99 179	80 628	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	726 161	726 161	5
Materiaalsed põhivarad	999 677	1 069 325	6
Kokku põhivarad	1 725 838	1 795 486	
Kokku varad	1 825 017	1 876 114	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	141 122	135 656	7
Võlad ja ettemaksud	65 423	43 328	8
Kokku lühiajalised kohustised	206 545	178 984	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	105 191	185 470	7
Kokku pikaajalised kohustised	105 191	185 470	
Kokku kohustised	311 736	364 454	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	114 399	114 399	10
Kohustuslik reservkapital	11 440	11 440	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 385 821	1 366 689	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 621	19 132	
Kokku omakapital	1 513 281	1 511 660	
Kokku kohustised ja omakapital	1 825 017	1 876 114	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	510 025	530 137	11
Muud äritulud	32 257	7 549	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	1 686	-9 700	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-339 901	-305 931	12
Mitmesugused tegevuskulud	-32 291	-30 502	13
Tööjõukulud	-73 648	-73 637	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-86 788	-86 807	6
Muud ärikulud	-2 422	-2 358	
Ärikasum (kahjum)	8 918	28 751	
Intressikulud	-7 297	-9 619	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 621	19 132	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 621	19 132	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Tarriks raamatupidamise aastaaruanne 2019. 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 raha lähenditena kajastatakse 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 31.12.2019 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 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
Masinad ja seadmed	3-20
Ehitised ja rajatised	10-50
Muud	3-10

Rendid

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

Finantskohustised

Kõik finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu kajastatakse lühiajalisi finantskohustisi bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustised liigitatakse lühiajalisteks kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustisi, 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 lisas 9.

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)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	36 268	36 268	
Ostjatelt laekumata arved	36 268	36 268	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 643	1 643	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 492	6 492	4
Muud nõuded	120	120	
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 523	44 523	
	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	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2	4
Muud nõuded	242	242	
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 091	12 091	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tooraine ja materjal	8 896	25 047
Lõpetamata toodang	0	25 814
Valmistoodang	45 173	17 673
Ettemaksed varude eest	577	0
Kokku varud	54 646	68 534

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 187			2 807
Üksikisiku tulumaks		1 020		518
Sotsiaalmaks		2 105		2 706
Kohustuslik kogumispension		59		89
Töötuskindlustusmaksed		127		172
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		0		94
Ettemaksukonto jääk	5 305		2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 492	3 311	2	6 386

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2017	726 161
31.12.2018	726 161
31.12.2019	726 161

	2019	2018
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	482	1 678

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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 (jääkmaksumuses)		-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
Ostud ja parendused			21 521		21 521
Amortisatsioonikulu		-21 031	-65 284	-473	-86 788
Müügid (jääkmaksumuses)			-4 381		-4 381
31.12.2019					
Soetusmaksumus	9 651	884 926	1 553 707	7 886	2 456 170
Akumuleeritud kulum		-436 059	-1 013 309	-7 125	-1 456 493
Jääkmaksumus	9 651	448 867	540 398	761	999 677

Müüdid materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2019	2018
Masinad ja seadmed	24 414	13 000
Kokku	24 414	13 000

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Krediitkaart	3 362	3 362			0	EUR	2020
Arvelduskrediit	70 480	70 480			1,7%+1,2%	EUR	2020
Lühiajalised laenud kokku	73 842	73 842					
Pikaajalised laenud							
Laen	130 891	67 280	63 611		3,2%+6 kuu EURIBOR	EUR	2021
Pikaajalised laenud kokku	130 891	67 280	63 611				
Muud laenukohustised							
Muud laenud	41 580		41 580				
Muud laenukohustised kokku	41 580		41 580				
Laenukohustised kokku	246 313	141 122	105 191				
	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				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Maa	9 651	9 651
Ehitised	448 867	469 898
Masinaid ja seadmed	540 397	588 542
Muud varad	726 161	726 161
Kokku	1 725 076	1 794 252

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	50 271	50 271
Võlad töövõtjatele	3 688	3 688
Maksuvõlad	3 311	3 311
Muud võlad	8 144	8 144
Intressivõlad	8 144	8 144
Saadud ettemaksed	9	9
Muud saadud ettemaksed	9	9
Kokku võlad ja ettemaksed	65 423	65 423
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 098	16 098
Võlad töövõtjatele	4 493	4 493
Maksuvõlad	6 386	6 386
Muud võlad	9 120	9 120
Intressivõlad	8 764	8 764
Muud viitvõlad	356	356
Saadud ettemaksed	7 231	7 231
Muud saadud ettemaksed	7 231	7 231
Kokku võlad ja ettemaksed	43 328	43 328

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 109 954	1 108 657
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	277 488	277 164
Kokku tingimuslikud kohustised	1 387 442	1 385 821

Lisa 10 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Aktsiakapital	114 399	114 399
Aktsiate arv (tk)	179	179
Aktsiate nimiväärtus	639	639

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	352 038	415 981
Suurbritannia	157 987	111 193
Läti	0	2 963
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	510 025	530 137
Kokku müügitulu	510 025	530 137
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Saematerjal	255 114	196 087
Kuivati teenus	254 511	262 240
Hake		
Muu	400	61 970
Teenus	0	9 840
Kokku müügitulu	510 025	530 137

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	212 535	163 624
Energia	81 566	84 787
Elektrienergia	77 959	76 863
Kütus	3 607	7 924
Transpordikulud	5 639	8 227
Muud	40 161	49 293
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	339 901	305 931

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	0	2 875
Energia	4 757	3 193
Kütus	4 757	3 193
Mitmesugused bürookulud	2 088	4 510
Riiklikud ja kohalikud maksud	93	0
Muud	25 353	19 924
Kokku mitmesugused tegevuskulud	32 291	30 502

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	45 974	41 586
Sotsiaalmaksud	15 487	13 869
Haigusrahad	219	200
Muud	11 968	17 981
Kokku tööjõukulud	73 648	73 636
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

	31.12.2019	31.12.2018
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 642	11 847

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2019	2018
Arvestatud tasu	6 480	6 480
Renditasu	11 968	17 981

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.01.2020

Aksiaselts Tarriks (registrikood: 10004068) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO NÄREP	Juhatuse liige	13.03.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 385 821
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 621
Kokku	1 387 442

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 385 821
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 621
Kokku	1 387 442

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saematerjali tootmine	16101	255114	50.02%	Jah
Puidu kuivatus, immutamine ja keemiline töötlus	16102	254511	49.90%	Ei

Sidevahendid

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