

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Aktsiaselts Tarriks

registrikood: 10004068

tänavanimi, J. Poska tn

maja ja korteri number: 4-28

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10121

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 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 2020. a. eelnevatel aastatel väljakujunenud tegevussuunda; ümarpalgi töötlemist, höövelmaterjali tootmist, saematerjali ja höövellaua hulgimüüki ning kuivatiteenuste osutamist. Kuivatiteenuse järgi oli nõudlus suur. Üldine olukord puiduturul oli keeruline, mis on näha ka majandustulemustest.

Aruandeaastal materiaalsesse põhivarasse investeeriti 2 571 eurot. Kinnisvarainvesteeringut arendati vastavlt võimalustele. 2021. a. on plaanis investeerida tagasihoidlikult, ca 30 tuhat eurot. 2020.a. arengu- ega uurimisväljaminekuid ei tehtud ning neid ei planeerita ka 2021. aastasse.

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

2021.a. jätkatakse kuivatiteenuse osutamist ja muude teenustööde osutamist klientidele. Ka 2021.a. ei looda olulisele tõusule ning müügitulu kasvule. Pigem keskendume kasumi 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:	2020	2019
Müügitulu	463 392	510 025
Puhaskasum(-kahjum)	6 114	1 621
Raha keskmine laekumisaeg	19,15	25,60
Lühiajaliste kohustuste katekordaja	0,50	0,48

Lühiajaliste kohustuste katekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

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

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2	10	
Nõuded ja ettemaksud	24 707	44 523	2
Varud	54 320	54 646	3
Kokku käibevarad	79 029	99 179	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	726 161	726 161	5
Materiaalsed põhivarad	883 787	999 677	6
Kokku põhivarad	1 609 948	1 725 838	
Kokku varad	1 688 977	1 825 017	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	104 767	141 122	7
Võlad ja ettemaksud	53 235	65 423	8
Kokku lühiajalised kohustised	158 002	206 545	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	11 580	105 191	7
Kokku pikaajalised kohustised	11 580	105 191	
Kokku kohustised	169 582	311 736	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	114 399	114 399	10
Kohustuslik reservkapital	11 440	11 440	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 387 442	1 385 821	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 114	1 621	
Kokku omakapital	1 519 395	1 513 281	
Kokku kohustised ja omakapital	1 688 977	1 825 017	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	463 392	510 025	11
Muud äritulud	85 090	32 257	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-21 270	1 686	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-306 512	-339 901	12
Mitmesugused tegevuskulud	-31 252	-32 291	13
Tööjõukulud	-62 397	-73 648	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-113 086	-86 788	6
Muud ärikulud	-2 202	-2 422	
Ärikasum (kahjum)	11 763	8 918	
Intressikulud	-5 649	-7 297	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 114	1 621	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 114	1 621	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Tarriks raamatupidamise aastaaruanne 2020. 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 väikeettevõtjale 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 31.12.2020 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 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)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	24 648	24 648	
Ostjatelt laekumata arved	24 648	24 648	
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	0	15
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	29	29	4
Muud nõuded	30	30	
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 707	24 707	
	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	15
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 492	6 492	4
Muud nõuded	120	120	
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 523	44 523	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	7 006	8 896
Valmistoodang	23 903	45 173
Müügiks ostetud kaubad	23 376	0
Ettemaksed varude eest	35	577
Kokku varud	54 320	54 646

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	777	1 187	0
Üksikisiku tulumaks	0	910	0	1 020
Sotsiaalmaks	0	1 505	0	2 105
Kohustuslik kogumispension	0	46	0	59
Töötuskindlustusmaksed	0	81	0	127
Ettemaksukonto jääk	29		5 305	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	29	3 319	6 492	3 311

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2018	726 161
31.12.2019	726 161
31.12.2020	726 161

	2020	2019
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	528	482

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused			2 571		2 571
Amortisatsioonikulu		-21 741	-91 345		-113 086
Müügid (jääkmaksumuses)			-5 375		-5 375
31.12.2020					
Soetusmaksumus	9 651	881 353	1 352 519	7 886	2 251 409
Akumuleeritud kulum		-454 227	-906 270	-7 125	-1 367 622
Jääkmaksumus	9 651	427 126	446 249	761	883 787

Müüdid materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2020	2019
Masinad ja seadmed	39 000	24 414
Kokku	39 000	24 414

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Krediitkaart	1 268	1 268			0	EUR	2021
Arvelduskrediit	39 889	39 889			2,9%	EUR	2021
Lühiajalised laenud kokku	41 157	41 157					
Pikaajalised laenud							
Laen	63 610	63 610			3,2%-euribor -0,51%	EUR	2021
Pikaajalised laenud kokku	63 610	63 610					
Muud laenukohustised							
Muud laenud	11 580		11 580				
Muud laenukohustised kokku	11 580		11 580				
Laenukohustised kokku	116 347	104 767	11 580				
	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				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Maa	9 651	9 651
Ehitised	427 126	448 867
Masinad ja seadmed	446 248	540 397
Muud varad	726 161	726 161
Kokku	1 609 186	1 725 076

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	37 859	37 859	
Võlad töövõtjatele	3 163	3 163	
Maksuvõlad	3 319	3 319	4
Muud võlad	8 885	8 885	
Intressivõlad	8 144	8 144	
Muud viitvõlad	741	741	15
Saadud ettemaksed	9	9	
Kokku võlad ja ettemaksed	53 235	53 235	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	50 271	50 271	
Võlad töövõtjatele	3 688	3 688	
Maksuvõlad	3 311	3 311	4
Muud võlad	8 144	8 144	
Intressivõlad	8 144	8 144	
Muud viitvõlad	0	0	15
Saadud ettemaksed	9	9	
Muud saadud ettemaksed	9	9	
Kokku võlad ja ettemaksed	65 423	65 423	

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 114 845	1 109 954
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	278 711	277 488
Kokku tingimuslikud kohustised	1 393 556	1 387 442

Lisa 10 Aktsiakapital (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Aktsiakapital	114 399	114 399
Aktsiate arv (tk)	179	179
Aktsiate nimiväärtus	639	639

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	355 161	352 038
Suurbritannia	108 231	157 987
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	463 392	510 025
Kokku müügitulu	463 392	510 025
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Saematerjal	117 367	255 114
Kuivati teenus	346 025	254 511
Muu	0	400
Kokku müügitulu	463 392	510 025

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	165 846	212 535
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	5 400	0
Energia	85 357	81 566
Elektrienergia	78 060	77 959
Kütus	7 297	3 607
Transpordikulud	280	5 639
Muud	49 629	40 161
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	306 512	339 901

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Energia	2 504	4 757
Kütus	2 504	4 757
Mitmesugused bürookulud	2 103	2 088
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	93
Muud	26 645	25 353
Kokku mitmesugused tegevuskulud	31 252	32 291

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	35 760	45 974
Sotsiaalmaksud	10 320	15 487
Haigusrahad	317	219
Muud	16 000	11 968
Kokku tööjõukulud	62 397	73 648
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	5
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	740	1 642	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2020	2019
Arvestatud tasu	7 008	6 480
Renditasu	16 000	11 968

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.01.2021

Aksiaselts Tarriks (registrikood: 10004068) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO NÄREP	Juhatuse liige	27.01.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 387 442
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 114
Kokku	1 393 556
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 393 556
Kokku	1 393 556

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 387 442
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 114
Kokku	1 393 556
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 393 556
Kokku	1 393 556

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu kuivatus, immutamine ja keemiline töötlus	16102	346025	74.67%	Jah
Saematerjali tootmine	16101	117367	25.33%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5096262
E-posti aadress	tarriks@hotmail.ee