

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Aktsiaselts Tarriks

registrikood: 10004068

tänava nimi, J. Poska tn 4-28

maja ja korteri number:

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	8
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 10 Aktsiakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

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

AS Tarriks jätkas 2021. 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, kuid lootustandev, mis on näha ka majandustulemustest.

Aruandeaastal materiaalsesse põhivarasse investeeriti 86 258 eurot. Kinnisvarainvesteeringut arendati vastavlt võimalustele. 2022. a. on plaanis investeerida tagasihoidlikult, ca 30 tuhat eurot. 2021.a. arengu- ega uurimisväljaminekuid ei tehtud ning neid ei planeerita ka 2022. aastasse.

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

2022.a. jätkatakse kuivatiteenuse osutamist ja muude teenustööde osutamist klientidele. Ka 2022.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:	2022	2021
Müügitulu	731 929	672 256
Puhaskasum(-kahjum)	51 416	87 647
Raha keskmine laekumisaeg	1,0	2,61
Lühiajaliste kohustuste katekordaja	4,17	1,57

Lühiajaliste kohustuste katekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	78 766	5 214	
Nõuded ja ettemaksud	8 250	4 878	2
Varud	84 969	64 284	3
Kokku käibevarad	171 985	74 376	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	741 211	741 211	5
Materiaalsed põhivarad	786 518	840 854	6
Kokku põhivarad	1 527 729	1 582 065	
Kokku varad	1 699 714	1 656 441	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 603	2 644	7
Võlad ja ettemaksud	38 653	46 755	8
Kokku lühiajalised kohustised	41 256	49 399	
Kokku kohustised	41 256	49 399	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	114 399	114 399	10
Kohustuslik reservkapital	11 440	11 440	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 481 203	1 393 556	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 416	87 647	
Kokku omakapital	1 658 458	1 607 042	
Kokku kohustised ja omakapital	1 699 714	1 656 441	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	731 929	682 221	11
Muud äritulud	86	16 073	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-5 116	1 822	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-533 910	-443 270	12
Mitmesugused tegevuskulud	-21 505	-24 738	13
Tööjõukulud	-43 579	-35 557	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-73 962	-77 038	6
Muud ärikulud	-2 527	-29 580	
Ärikasum (kahjum)	51 416	89 933	
Intressikulud	0	-2 286	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	51 416	87 647	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 416	87 647	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Tarriks raamatupidamise aastaaruanne 2022. 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 Toimikonna 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 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 31.12.2021 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 võrdleval meetodil 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	3-20
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.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital on moodustatud vastavalt põhikirjale.

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 bilansiiliste 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 osapooltel on kontroll teise osapoolte üle või oluline mõju teise osapoolte äriiliste otsustele. AS Tarriks käsitleb seotud osapooltena tegevat- ja kõrgemat juhtkonda.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 500	4 500	
Ostjatelt laekumata arved	4 500	4 500	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 750	3 750	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 250	8 250	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 878	4 878	
Ostjatelt laekumata arved	4 878	4 878	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 878	4 878	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	12 174	20 200
Valmistoodang	44 975	19 175
Müügiks ostetud kaubad	27 820	24 909
Kokku varud	84 969	64 284

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 221		8 566
Üksikisiku tulumaks		350		273
Sotsiaalmaks		1 724		1 104
Kohustuslik kogumispension		28		23
Töötuskindlustusmaksed		92		52
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		0		140
Ettemaksukonto jääk	3 750		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 750	3 415		10 158

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2020	726 161
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	15 050
31.12.2021	741 211
31.12.2022	741 211

	2022	2021
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 214	1 080

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused		8 883	77 375		86 258
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		8 883			8 883
Muud ostud ja parendused			77 375		77 375
Amortisatsioonikulu		-21 219	-55 819		-77 038
Muud muutused			-52 153		-52 153
31.12.2021					
Soetusmaksumus	9 651	890 236	1 352 143	7 886	2 259 916
Akumuleeritud kulum		-475 446	-936 491	-7 125	-1 419 062
Jääkmaksumus	9 651	414 790	415 652	761	840 854
Ostud ja parendused			19 626		19 626
Amortisatsioonikulu		-19 689	-54 273		-73 962
31.12.2022					
Soetusmaksumus	9 651	890 236	1 219 132	7 886	2 126 905
Akumuleeritud kulum		-495 135	-838 127	-7 125	-1 340 387
Jääkmaksumus	9 651	395 101	381 005	761	786 518

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2022	2021
Maa	0	5 084
Masinad ja seadmed	0	21 030
Kokku	0	26 114

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Krediitkaart	2 603	2 603			0	EUR	2023
Lühiajalised laenud kokku	2 603	2 603					
Laenukohustised kokku	2 603	2 603					
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Krediitkaart	2 644	2 644			0	EUR	2022
Lühiajalised laenud kokku	2 644	2 644					
Laen							
Laenukohustised kokku	2 644	2 644					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 944	5 944	
Võlad töövõtjatele	3 505	3 505	
Maksuvõlad	3 415	3 415	4
Muud võlad	25 789	25 789	
Muud viitvõlad	25 789	25 789	
Saadud ettemaksed	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	38 653	38 653	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	32 166	32 166	
Võlad töövõtjatele	2 524	2 524	
Maksuvõlad	10 158	10 158	4
Muud võlad	1 898	1 898	
Muud viitvõlad	1 898	1 898	
Saadud ettemaksed	9	9	
Kokku võlad ja ettemaksed	46 755	46 755	

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 226 095	1 184 962
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	306 524	296 241
Kokku tingimuslikud kohustised	1 532 619	1 481 203

Lisa 10 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Aktsiakapital	114 399	114 399
Aktsiate arv (tk)	179	179
Aktsiate nimiväärtus	639	639

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	581 738	640 448
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	581 738	640 448
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Suurbritannia	150 191	41 773
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	150 191	41 773
Kokku müügitulu	731 929	682 221
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Saematerjal	473 199	365 058
Muud teenused	253 153	317 163
Vanametall	5 577	0
Kokku müügitulu	731 929	682 221

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	127 399	261 071
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	247 411	15 704
Energia	115 430	128 447
Elektrienergia	104 494	119 730
Kütus	10 936	8 717
Transpordikulud	85	0
Muud	43 585	38 048
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	533 910	443 270

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Energia	1 420	1 340
Kütus	1 420	1 340
Mitmesugused bürookulud	5 310	7 169
Muud	14 775	16 229
Kokku mitmesugused tegevuskulud	21 505	24 738

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	32 620	26 805
Sotsiaalmaksud	10 959	8 592
Haigusrahad	0	160
Kokku tööjõukulud	43 579	35 557
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2022	2021
Arvestatud tasu	8 400	7 008
Renditasu	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.01.2023

Aktsiaselts Tarriks (registrikood: 10004068) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO NÄREP	Juhatuse liige	24.01.2023
Resolutsioon:	Kõik õige.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 481 203
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 416
Kokku	1 532 619
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 481 203
Kokku	1 481 203

Kasumit ei jaotata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 481 203
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 416
Kokku	1 532 619

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saematerjali tootmine	16101	473199	64.65%	Jah
Puidu kuivatus, immutamine ja keemiline töötlus	16102	233153	31.85%	Ei

Sidevahendid

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