

1

Tallinna Linnakohu  
Registriosakond  
SISSITULUST

08 - 05 - 2001

Kõnna leri

## **AS TABERNA**

**Majandusaasta aruanne 2000**

## AS TABERNA

## Majandusaasta aruanne

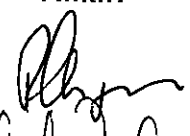
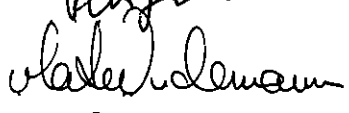
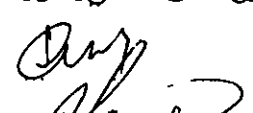
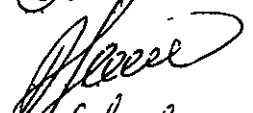
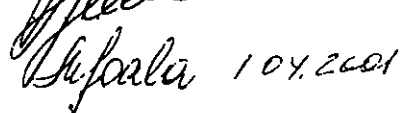
Majandusaasta algus 1 jaanuar 2000

Majandusaasta lõpp 31 detsember 2000

|                  |                                   |
|------------------|-----------------------------------|
| Arinimi          | AS TABERNA                        |
| Ariregistri kood | 10412732                          |
| Aadress          | Tallinn, Katusepapi 35            |
| Telefon          | 6 211 620                         |
| Faks             | 6 212 221                         |
| Põhitegevusala   | Kinnisvara valdamine ja haldamine |
| Tegevjuht        | Rein Argus                        |
| Auditorkontroll  | Eldi Kreison, tunnistus 394       |

## Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

AS-i Taberna juhatus on koostanud 2000 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud  
 " " 2001 aktsionaride üldkoosoleku poolt ning millele on alla  
 kirjutanud kõik AS Taberna juhatuse ja nõukogu liikmed

| Nimi           | Ametinimetus     | Allkiri                                                                                       |
|----------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Rein Argus     | juhatuse esimees |           |
| Matr Viidemann | nõukogu esimees  |           |
| Paavo Marvits  | nõukogu liige    |           |
| Peeter Siim    | nõukogu liige    |           |
| Maimo Joala    | nõukogu liige    |  104.2001 |

08 -05- 2001

# SISUKORD

|   |                                                 |    |    |
|---|-------------------------------------------------|----|----|
| 1 | Tegevusaruanne                                  | lk | 4  |
| 2 | Raamatupidamise aastaaruanne                    |    |    |
|   | Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused  | .. | 5  |
| 3 | 2000 a bilanss                                  |    | 6  |
| 4 | Kasumiaruanne (skeem 1)                         |    | 8  |
| 5 | Rahavoogude aruanne                             |    | 9  |
| 6 | Bilansi lisad                                   |    |    |
|   | Lisa 1 Materiaalse põhivara liikumine           |    | 10 |
|   | Lisa 2 Ostjate lühiajaline võlgnevuse liigendus |    | 11 |
|   | Hankijatele lühiajalise võlgnevuse liigendus    |    | 11 |
|   | Lisa 3 Omakapitali muutuste aruanne             |    | 12 |
|   | Maksuvõlad ja ettemaksud                        |    | 12 |
|   | Lisa4 Tehingud seotud osapooltega               |    | 13 |
|   | Aktsiakapitali jaotus omanike vahel             |    | 13 |
|   | Lisa5 Sularaha inventuuri akt 31 12 00 a        |    | 14 |
|   | Lisa6 Majandusaasta kasumijaotuse otsus         |    | 15 |
|   | Lisa7 Auditori järeldusotsus                    |    | 16 |

AS TABERNA  
TEGEVUSARUANNE

**2000.a**  
majandusaasta kohta

AS Taberna põhitegevuseks on kinnisvara haldamine ja ruumide rentimine

Tegevust alustati jaanuaris 1996 a, mis on katkematult jätkunud ka 2000 a majandusaastal  
Ettevõtte oli seisul 31.12.2000 a 8 rentnikku, kellele on välja renditud kokku 2400 m<sup>2</sup> tootmis- ja aripinda

Realiseerimise netokaive oli 2000 a 1,7 miljonit krooni, mis on ca 21% enam kui moodunud, s.o 1999 -ndal majandusaastal

Ettevõtte 4-liikmeline nõukogu ja juhataja jätkasid tööd 2000-ndal aastal samas koosseisus mis eelmiselgi majandusaastal

Ettevõtte juhatajale 2000 a jooksul tootasu ei makstud

AS Taberna 2000 a aruanne

## **RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE** **2000.a majandusaasta kohta**

### **Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused**

AS Taberna juhatus on ariseadustikust lahtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande mis kajastab õigesti ja õiglaselt ariuhingu kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Bilansi kuupäeva 31.12.2000 a ja aastaaruande koostamispäeva 01.04.2001 a vahemikul olulisi muudatusi, mis peaksid leidma kajastamist aastaaruandes, toimunud ei ole.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel meetodil.

Juhatus hinnangul on AS Taberna jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

AS Taberna 2000.a aruanne

# AS TABERNA BILANSS

## 2000.a

### AKTIVA

| Jrk nr | Bilansi kirje nimetus                                                             | 31.12.2000.a<br>(kr)                    | 31.12.1999.a<br>(kr)    |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------|
| 1      | Likviidsed varad -<br>raha ja pangakonto jääk                                     | 92 670                                  | 24 389                  |
| 2      | Nõuded ostjate vastu kokku<br>Ostjate laekumata arved                             | 78 510<br>78 510                        | 78 395<br>78 395        |
| 3      | Ettetehtud kulud kokku<br>sh 4.1. Maksude ettemaksud<br>4.2 Muud ettetehtud kulud | 332<br>-<br>332<br>(319hankjale+13arua) | 79 177<br>78 244<br>933 |
|        | <b>KOKKU käibevara</b>                                                            | <b>171 512</b>                          | <b>181 961</b>          |

|      |                                                 |                  |                  |
|------|-------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 4.1. | Materiaalne põhivara soetusmaksumuses<br>kokku, | 2 546 840        | 1 814 136        |
|      | sh 5 1.1. Ehitised                              | 2 230 000        | 1 500 000        |
|      | 5 1.2 Inventar                                  | 15 034           | 12 330           |
|      | 5.1 3 Maa                                       | 301 806          | 301 806          |
| 4 2  | Põhivara kulum kokku (munusega)                 | - 602 872        | - 480 205        |
|      | sh 5 2.1. Ehitised                              | - 600 000        | - 480 000        |
|      | 5 2 2 Inventar                                  | - 2 872          | - 205            |
|      | 5.2.3. Maa                                      | 0                | 0                |
|      | <b>KOKKU põhivara</b>                           | <b>1 943 968</b> | <b>1 333 931</b> |
|      | <b>KOKKU AKTIVA</b>                             | <b>2 115 480</b> | <b>1 515 892</b> |

AS Taberna 2000 a aruanne

**PASSIVA**

| Jrk nr | Bilansi kirje nimetus                          | 31.12.2000.a                  | 31.12.1999.a     |
|--------|------------------------------------------------|-------------------------------|------------------|
|        | <b>Kohustused</b>                              |                               |                  |
| 5      | Lühiajalised kohustused kokku                  | <b>63 913</b>                 | <b>130 941</b>   |
|        | 1 Hankijate tasumata arved                     | 48 834                        | 70 835           |
|        | 2. Maksuvõlad                                  | 7 371                         | 34 619           |
|        |                                                | (4822+2549+108=7371)          |                  |
|        | 3. Palgavõlg                                   | 3056                          | 1223             |
|        | 4. Muud võtvõlad kokku                         | 4652                          | 24 264           |
|        | sh ostjate ettemaks                            | -                             | (22 054)         |
|        | puhkuse reserv                                 | (4652)                        | (2210)           |
|        | väljamaksmata dividendid                       | 160 000                       | 0                |
| 6.     | Pikaajal.võlg maa eest Er.ag-le(leping 485000) | <b>175 769</b>                | <b>199 694</b>   |
|        | <b>KOKKU kohustused</b>                        | <b>399 682</b>                | <b>330 635</b>   |
|        |                                                |                               |                  |
|        | <b>Omakapital</b>                              |                               |                  |
| 7.     | Aksiakapital nimiväärtuses                     | <b>400 000</b>                | <b>400 000</b>   |
| 8.     | Reservkapital                                  | <b>40 000</b>                 | <b>40 000</b>    |
| 9      | Eelmiste aastate jaotamata kasum               | <b>245 258</b>                | <b>598 619</b>   |
|        |                                                | (598619+146639-500000=245258) |                  |
| 10.    | Aruandeaasta puhaskasum (kasum- ev tm)         | <b>1 030 540</b>              | <b>146 638</b>   |
|        | <b>KOKKU omakapital</b>                        | <b>1 715 798</b>              | <b>1 185 257</b> |
|        |                                                |                               |                  |
|        | <b>KOKKU PASSIVA</b>                           | <b>2 115 480</b>              | <b>1 515 892</b> |

**AS TABERNA KASUMIARUANNE aastal 2000. (Skeem 1)**

| Jrk nr     | Tulu / kulu nimetus                               | 2000 a              | 1999.a           |
|------------|---------------------------------------------------|---------------------|------------------|
| <b>1.</b>  | <b>ÄRITULUD KOKKU</b> so realiseerimise netokärve | <b>1 661 100</b>    | <b>1 443 738</b> |
| <b>2.</b>  | <b>MITMESUGUSED TEGEVUSKULUD KOKKU</b>            | <b>497 860</b>      | <b>1 106 353</b> |
| 2 1        | Tööjõukulu kokku                                  | 45 422              | 38 968           |
|            | sh 2.1.1 Palgakulu                                | (34 152)            |                  |
|            | 2 1 2. Sotsiaalmaks                               | (11 270)            |                  |
| 2 2.       | Maamaks                                           | 9 844               | 6 562            |
| 2.3.       | Muud rahalised kulud kokku                        | 442 594             | 1 060 823        |
| <b>3.</b>  | <b>PÕHIVARA AMORTISATSIOON</b>                    | <b>122 666</b>      | <b>120 206</b>   |
| <b>4.</b>  | <b>MUUD ÄRIKULUD</b><br>sh viivised               | <b>112</b><br>(112) | <b>4 412</b>     |
| <b>5.</b>  | <b>TEGEVUSKULUD KOKKU (read 2+3+4)</b>            | <b>620 638</b>      | <b>1 230 971</b> |
| <b>6.</b>  | <b>ÄRIKASUM</b> (rida 1- rida 5)                  | <b>1 040 462</b>    | <b>212 767</b>   |
| <b>7.</b>  | <b>FINANTSTULUD</b>                               | <b>1 036</b>        | <b>2 597</b>     |
| <b>8.</b>  | <b>FINANTSKULUD</b>                               | <b>10 958</b>       | <b>7 359</b>     |
| <b>9.</b>  | <b>KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST (read 6+7-8)</b>      | <b>1 030 540</b>    | <b>208 005</b>   |
| <b>10.</b> | <b>TULUMAKS</b>                                   | -                   | <b>61 366</b>    |
| <b>11.</b> | <b>MAJANDUSAASTA PUHASKASUM</b>                   | <b>1 030 540</b>    | <b>146 639</b>   |

AS Taberna 2000.a aruanne

**AS TABERNA 2000.a  
RAHAVOOGUDE ARUANNE**

|                                                  | 2000             | 1999            |
|--------------------------------------------------|------------------|-----------------|
| <b>1 RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</b>                  |                  |                 |
| <b>Kasum enne tulumaksu</b>                      | <b>1 030 540</b> | <b>146 638</b>  |
| Korrigeerimised (+ / -):                         |                  |                 |
| Materiaalse põhivara kulum                       | +122 667         | +120 206        |
| Klientide võlgnevuse muutus                      | -115             | +129 284        |
| Tulevaste perioodide kulud                       | +78 845          | -55 545         |
| Hankijatele võlgnevuse muutus                    | - 22 001         | -18 606         |
| Muude võlgade muutus                             | - 45 026         | -136 701        |
| <b>Kokku raha sissetulek äritegevusest</b>       | <b>+1164 910</b> | <b>+185 276</b> |
| <b>2 INVESTEERINGUTEST TULENEVAD RAHAVOOD</b>    |                  |                 |
| Materiaalse põhivara soetus(-)/müük(+). Inventar | -2 704           | -12 331         |
| Hooned                                           | -730 000         | 0               |
| <b>Kokku rahavoog investeeringutest</b>          | <b>-732 704</b>  | <b>-12 331</b>  |
| <b>3. FINANTSEERINGUTEST TULENEVAD RAHAVOOD</b>  |                  |                 |
| Makstud välja dividendid                         | -340 000         | 0               |
| Saadud(+) /tagastatud(-) lühiajalisi laene       | 0                | -350 000        |
| Saadud(+) /tagastatud(-) pikaajalisi laene       | -23 925          | -22 011         |
| <b>Kokku rahavoog finantseeringutest</b>         | <b>-363 925</b>  | <b>-372 011</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                            | <b>+ 68 281</b>  | <b>-199 066</b> |
| <b>Raha perioodi algul</b>                       | <b>24 389</b>    | <b>223 455</b>  |
| <b>Raha perioodi lõpul</b>                       | <b>92 670</b>    | <b>24 389</b>   |

### Materiaalse põhivara liikumine

Materiaalse põhivara soetusmaksumus majandusaasta algul oli 1814136 krooni, sellest ehitised (st hooned ja rajatised) moodustasid 1,5 miljonit krooni. Aasta jooksul tehti markimisvaarses mahus hoonete ja rajatiste remonti, uuendati katuseid, parandati ja renoveeriti hoonete sisemisi ja väliskonstruktsioone, vahetati välja kanalisatsiooni õuetorustik, uuendati territooriumi asfaltkatet. Tulenevalt eeltoodust otsustas juhatus majandusaasta lõpul nõukogu heakskiidul suurendada põhivara vaartust ehitiste osas kokku 730000 krooni võrra. Seega on parenduskulude liitmisel põhivara soetusmaksumus ehitiste osas aasta lõpul 2,230 miljonit krooni. Amortisatsiooninorm oli 8% ehitistele ja 20 % inventarile, arvestamise meetod - lineaarne.

|                                | Maa     | Hooned    | Inventar | Kokku     |
|--------------------------------|---------|-----------|----------|-----------|
| Soetusmaksumus 31.12.1999      | 301 806 | 1 500 000 | 12 330   | 1 814 136 |
| Soetusmaksumus 31.12.2000      | 301 806 | 2 230 000 | 15 034   | 2 544 136 |
| Akumuleeritud kulum 31.12.1999 | -----   | -480 000  | - 205    | 480 205   |
| Akumuleeritud kulum 31.12.2000 | -----   | -600 000  | - 2872   | 602 872   |
| Jaakmaksumus 31.12.1999        | 301 806 | 1 020 000 | 12 125   | 1 333 931 |
| Jaakmaksumus 31.12.2000        | 301 806 | 1 630 000 | 12 162   | 1 943 968 |

Põhivarana on kajastatud varad maksumusega 5000kr ja enam ning kasutuseaga üle 1 aasta. Põhivara on võetud arvele soetusmaksumusega, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest valjaminekutest. Amortisatsioonimeetod on lineaarne, norm hoonetele 8% aastas, inventarile 20% aastas.

## AS Taberna 2000 a aruande lisa2

**Ostjate lühiajaline võlgnevuse liigendus**

|                                | Klientide arv | Summa kokku (kroonides) | sh üle maksetahtaja |
|--------------------------------|---------------|-------------------------|---------------------|
| Klientide tasumata arved kokku | 5             | 78 510                  | 31 823              |
| sh tasumata kuni 30 päeva      | 4             | 67 222                  | 20 535              |
| tasumata 1 kuni 2 kuud         | 1             | 11 288                  | 11 288              |
|                                |               |                         |                     |

**Hankijatele lühiajalise võlgnevuse liigendus**

|                                  | Hankijate arv | Summa kokku | sh üle maksetahtaja |
|----------------------------------|---------------|-------------|---------------------|
| Hankijatele tasumata arved kokku | 5             | 48834       | ----                |
| sh tasumata kuni 14 päeva        | 5             | 48834       | ----                |
|                                  |               |             |                     |

## AS Taberna 2000.a. aruande lisa3

## Omakapitali muutuste aruanne

|                                     | Aktiakapital<br>/kohustuslik<br>reserv | Eelm. per-de<br>jaot-ta kasum | Aruandea.<br>puhaskasum | Jaot-mata<br>kasumi<br>jaak | Kokku<br>omakapital |
|-------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|-----------------------------|---------------------|
| Seisul 31.12.1999                   | 400 000/<br>40 000                     | 598 619                       | 146 639<br>(1999 a-l)   | 745 258                     | 1 185 257           |
| 01.01.2000                          | 400 000/<br>40 000                     | 745 258                       |                         | 745 258                     | 1 185 257           |
| Jaotatud div-deks<br>2000.a jooksul |                                        | -500 000                      |                         |                             |                     |
| Seisul 31.12.2000                   | 400 000/<br>40 000                     | 245 258                       | 1 030 540               | 1 275 798                   | 1 715 798           |

Vastavalt AS Taberna põhikirjale on aktiakapitali minimaalseks suuruseks 400000 krooni

Aktia nimiväärtus on 10 000 krooni. Emitteeritud ja märgitud aktsiate arv on 40.

2000.a-l eraldati dividendidena väljamaksmiseks 500000 krooni, millest välja maksti aasta jooksul 340000 krooni

## Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

|                         | Viivis            | 31.12.2000    |                | Viivis            | 31.12.1999    |                |
|-------------------------|-------------------|---------------|----------------|-------------------|---------------|----------------|
|                         | +/ettem<br>-/võlg | ette-<br>maks | maksu-<br>võlg | +/ettem<br>-/võlg | ette-<br>maks | maksu-<br>võlg |
| Käibemaks               | -6                |               | -2425          | -42               | 78283         | ----           |
| Sotsiaalmaks            | -32               |               | -2517          | -9                |               | -1139          |
| Isiku tulumaks          | -33               |               | -2308          | -7                |               | -898           |
| Erisoodustuste tulumaks | -3                |               | -15            |                   |               | 0              |
| Ettevõtte tulumaks      | 0                 |               | 0              |                   |               | 0              |
| Maamaks                 | -34               |               | 0              | +5                |               | 0              |
| KOKKU                   | -108              |               | -7265          | -53               | 78283         | -2037          |

## AS Taberna 2000.a aruande lisa 4

**Tehingud seotud osapooltega**

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid firmadega, milles aktsionärid või nõukogu liikmed omavad olulist osalust.

AS Taberna 2000.a tehingud teenuste ja kaupade osas seotud osapooltega.

|                     | <b>Ostud</b>   | <b>Müügid(Renditeenused)</b> |
|---------------------|----------------|------------------------------|
|                     | Krooni         | Krooni                       |
| AS Detal-Ehituskaup | 226 807        | 196 135                      |
| OÜ Vilksat          | 16 178         | 249 347                      |
| <b>Kokku</b>        | <b>242 985</b> | <b>445 482</b>               |

**AS TABERNA aktsiate (kokku 40 aktsiat) jaotus aktsionäride vahel**

Matu Viidemann, isikukood 36012290234 aktsiate arv - 9 tk

Rein Argus, isikukood 35606060375 aktsiate arv - 10 tk

Paavo Marvits, isikukood 34202200213 aktsiate arv - 10 tk

AS Detal-Ehituskaup ärireg kood 10408239 aktsiate arv - 11 tk

## AS Taberna 2000 a aruande lisa5

**Sularaha inventuuri akt seisul 31.12.2000.a**

Meie allakirjutanud

Rein Argus, AS Taberna juhataja ja nõukogu liige Paavo Marvits lugesime üle kassas oleva sularaha jaagi seisul 31. Detsember 2000 a ja tuvastasime, et kassas oli sularaha **22303.55 krooni** (Kakskummend kaks tuhat kolmsada kolm krooni ja 55 senti)

Allkirjad



Rein Argus



Paavo Marvits

AS Taberna 2000 a aruande lisa 6

## Majandusaasta kasumijaotuse otsus

AS Taberna aktsionäride üldkoosolek otsustas jaotada 2000 aasta lõpuks kogunenud **1275798 krooni** suuruse puhaskasumi alljärgnevalt.

dividendideks 1996-1999.a puhaskasumi arvelt - 245 240 krooni st 6131 kr/aktsiale  
eelmistele perioodidele jaotamata kasumi arvele kanda - 1 030 558 krooni

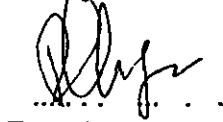
Üldkoosolek toimus 29. aprillil 2001.a

Osa võtsid kõik aktsionärid.

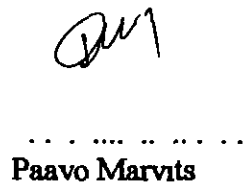
Rein Argus, Paavo Marvits, Mati Viidemann, AS Detal-Ehituskaup esindajana Peeter Siim.

Otsus võeti vastu ühehäälselt.

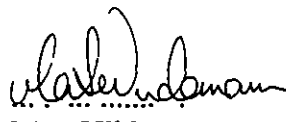
Allkirjad



Rein Argus



Paavo Marvits



Mati Viideman



AS Detal-Ehituskaup  
esindaja Peeter Siim

**Auditori järeldusotsus**  
**31.12.2000.a. lõppenud majandusaasta kohta**

Olen kontrollinud TABERNA AS 31.12.2000 a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud aastaaruannet eesmärgiga anda hinnang ariuhingu juhatuse poolt koostatud aastaaruandele.

Auditi sooritamisel olen lahtunud Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjast, et saavutada piisav kindlus aastaaruande korrektsuses ja oluliste vigade ning ebatäpsuste puudumises. Auditi käigus olen vajavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruannetes esitatud näitajad. Audit hõlmas raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamishike hinnangute analüüsi ning seisukohavõttu aastaaruande esituslaadi suhtes.

Auditi tulemusena olen arvamisel, et Eesti Vabariigis kehtivate seaduste ja õigusaktide alusel koostatud aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2000 a. finantstulemuseks 1 030 540 kroonist kasumit ja bilansimahuks 2 115 480 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt TABERNA AS majandusaasta kasumit ja finantss seisundit.

Tallinnas, 23. aprillil 2001 a.

Eldi Kreison  
vannutatud auditor  
tunnistus nr 394

