

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing TABIWESI

registrikood: 10536428

tänavatalu nimi,
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tabivere alevik

vald: Tabivere vald

postisihtnumber: 49101

maakond: Jõgeva maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Saadud ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Tulumaks	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Tabiwesi OÜ põhitegevusalaks on jäänud depoohoone haldamine ja kommunaalteenuste vahendus.

2010. aastal jätkus Tabiwesi OÜ traditsiooniline äritegevus ja saavutatud turuosa kindlustamine.

2010. aastal moodustas Tabiwesi müügitulu 1 097 671 krooni, mille moodustas peamiselt depoohoone rent.

Tabiwesi OÜ brutokasumiks kujunes 443 512 krooni. Üldhalduskulud olid 5 055 krooni ja turustuskulud 1 500 krooni. Ettevõtte 2010. aasta põhivarade kulum moodustas 124 651 krooni.

Ettevõtte 2010. aasta puhkaskasumiks moodustus 323 091 krooni.

Tabiwesi OÜ tööjõukulud moodustasid 2010. aastal 24 192 krooni tegevjuhihile.

2010. aastal maksti Tabiwesi OÜ osanikele dividende 30 000 krooni.

2011. aasta Tabiwesi OÜ põhieesmärgiks on depoohoone jätkuv haldamine.

Finantssuhtarvud	Arvutamise metoodika	2010	2009
Maksevõime kordaja	käibevara / lühiajalised kohustused	1,71	1,67
Võlakordaja	kohustused / varade maksumus	0,55	0,60
Ärirentaablus	ärikasum / müügitulu	0,40	0,54
Puhasrentaablus	aruandeaasta kasum / müügitulu	0,30	0,34
Omakapitali rentaablus ROE	aruandeaasta kasum / keskmine omakapital	0,13	0,13
Koguvara rentaablus ROA	aruandeaasta kasum / keskmine varade maksumus	0,05	0,06

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	68 988	82 193	2
Nõuded ja ettemaksed	758 807	712 597	3
Kokku käibevara	827 795	794 790	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 716 766	5 841 417	5
Kokku põhivara	5 716 766	5 841 417	
Kokku varad	6 544 561	6 636 207	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	393 693	370 044	6
Võlad ja ettemaksed	91 318	106 011	7
Kokku lühiajalised kohustused	485 011	476 055	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 098 205	3 491 898	6
Kokku pikaajalised kohustused	3 098 205	3 491 898	
Kokku kohustused	3 583 216	3 967 953	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Ülekurs	145	145	
Kohustuslik reservkapital	4 153	4 153	
Muud reservid	620 000	620 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 973 956	1 719 684	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	323 091	284 272	
Kokku omakapital	2 961 345	2 668 254	
Kokku kohustused ja omakapital	6 544 561	6 636 207	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 097 671	841 453	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-654 159	-378 082	
Brutokasum (-kahjum)	443 512	463 371	
Turustuskulud	-1 500	-500	
Üldhalduskulud	-5 055	-14 055	
Äri kasum (-kahjum)	436 957	448 816	
Finantstulud ja -kulud	-105 891	-156 569	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	331 066	292 247	
Tulumaks	-7 975	-7 975	11
Aruandeaasta kasum (kahjum)	323 091	284 272	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	436 957	448 816
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	124 651	124 651
Kokku korrigeerimised	124 651	124 651
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	46 201	36 449
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-107 932	-57 344
Makstud intressid	-105 062	-156 569
Makstud ettevõtte tulumaks	-7 975	-7 975
Kokku rahavood äritegevusest	386 840	388 028
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-370 045	-347 813
Makstud dividendid	-30 000	-30 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-400 045	-377 813
Kokku rahavood	-13 205	10 215
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	82 193	71 978
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 205	10 215
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	68 988	82 193

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

						Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	145	4 153		1 749 684	1 793 982
Aruandeperioodi kasum (kahjum)					284 272	284 272
Makstud dividendid					-30 000	-30 000
Muutused reservides				620 000		620 000
31.12.2009	40 000	145	4 153	620 000	2 003 956	2 668 254
Aruandeperioodi kasum (kahjum)					323 091	323 091
Makstud dividendid					-30 000	-30 000
31.12.2010	40 000	145	4 153	620 000	2 297 047	2 961 345

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tabiwesi 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad raamatupidamise toimkonna juhendid (RTJ).

OÜ Tabiwesi kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning info esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud muudatuste tõttu raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtete ja/või info esitusviisi muutmisel avalikustatakse:

- * muudatuste kirjeldus ja põhjendus
- * mõju bilansi- ja kasumiaruande kirjetele
- * olukorra põhjendus ning kirjeldus uue meetodi rakendamise viisi ja kuupäeva kohta, kui muudatust ei ole tagasiulatuvalt kajastatud, sest selle mõju eelmistele perioodidele ei olnud võimalik usaldusväärselt määrata.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja nõudmiseni hoiust pangas.

Raha ekvivalentideks peetakse lühiajalisi kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused).

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga kliendile esitatud nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäolised laekuvad nõuded on kajastatud bilansi kirjel "Ebatõenäoliselt laekuvad summad".

Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid bilansis, mille soetusmaksumus ületab 5000 krooni ja mille kasutusiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
tootmishooned	30-50 aastat
masinad ja seadmed	3-10 aastat
maa	ei amortiseerita

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis hõlmab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on enamasti võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised kohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Äriseadustiku alusel tuleb igal majandusaastal kanda reservkapitali vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuste ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui on täidetud kõik järgnevad tingimused:

- * olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale
- * tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- * tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- * tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- * tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisainformatsioon

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärgi järgi äri-, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavoogudes.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul korrigeeritakse äritegevuse rahavoogude leidmiseks ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutused ning investeerimisja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus kinnitab bilansipäeva asjaolusid. Sellise sündmuse mõju ei kajasta lõppenud aasta bilansis ega kasumiaruandes. Kui mõju on oluline, avaldatakse info selle kohta lisades.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest. Sellise sündmuse mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansis ega kasumiaruandes.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	68 576	81 781
Muud	412	412
Kokku raha	68 988	82 193

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	138 807	91 186
Muud nõuded	0	1 411
Ettemaksed	620 000	620 000
Kokku Nõuded ja ettemaksed	758 807	712 597

Ettemaksetes kajastub Tabivere Vallavolikogu määrusega nr.4 "Tabivere valla 2011. aasta eelarve vastuvõtmine", milles kinnitatakse depoohoone rendi tasumist 2011 aastal.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	16 809	14 495
Üksikisiku tulumaks	612	612
Sotsiaalmaks	990	990
Töötuskindlustusmaksed	126	126
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18 537	16 223

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Ehitised	Masina- ja seadmed	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	6 233 284	4 576	6 237 860
Akumuleeritud kulum	-267 216	-4 576	-271 792
Jääkmaksumus	5 966 068	0	5 966 068
Amortisatsioonikulu	-124 651		-124 651
31.12.2009			
Soetusmaksumus	6 233 284		6 233 284
Akumuleeritud kulum	-391 867		-391 867
Jääkmaksumus	5 841 417	0	5 841 417
Amortisatsioonikulu	-124 651		-124 651
31.12.2010			
Soetusmaksumus	6 233 284		6 233 284
Akumuleeritud kulum	-516 518		-516 518
Jääkmaksumus	5 716 766		5 716 766

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustused							
Pangalaen	3 491 898	393 693	2 378 912	719 293	6,128	EUR	2018
Muud laenukohustused kokku	3 491 898	393 693	2 378 912	719 293			
Laenukohustused kokku	3 491 898	393 693	2 378 912	719 293			
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustused							
Pangalaen	3 861 942	370 044	2 236 155	1 255 743	6,128	EUR	2018
Muud laenukohustused kokku	3 861 942	370 044	2 236 155	1 255 743			
Laenukohustused kokku	3 861 942	370 044	2 236 155	1 255 743			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Ehitised	Kokku
31.12.2010	5 712 190	5 712 190
31.12.2009	5 840 655	5 840 655

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	71 629	39 972
Võlad töövõtjatele	1 152	1 152
Maksuvõlad	18 537	16 223
Saadud ettemaksed	0	48 664
Kokku võlad ja ettemaksed	91 318	106 011

Lisa 8 Saadud ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjate ettemaksed	0	48 664
Kokku saadud ettemaksed	0	48 664

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 097 671	841 453
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 097 671	841 453
Kokku müügitulu	1 097 671	841 453
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Rent	571 306	591 012
Haldus	526 365	250 441
Kokku müügitulu	1 097 671	841 453

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	18 000	18 000
Sotsiaalmaksud	5 940	5 940
Töötuskindlustus	252	176
Kokku tööjõukulud	24 192	24 116
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	31.12.2010		31.12.2009	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	30 000	7 975	30 000	7 975
Kokku	30 000	7 975	30 000	7 975

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Raamatupidamiskohuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing TABIWESI (registrikood: 10536428) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV RAUDSEPP	Juhatuse liige	03.05.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 973 956
Aruandeaasta kasum (kahjum)	323 091
Kokku	2 297 047
Jaotamine	
Dividendideks	-30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 297 047
Kokku	2 267 047

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 973 956
Aruandeaasta kasum (kahjum)	323 091
Kokku	2 297 047
Jaotamine	
Dividendideks	-30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 297 047
Kokku	2 267 047

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	571306	52.05%	Jah
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	526365	47.95%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Lõuna Ehitus	11106109	Aretuse 2, Märja alevik, Tähtvere vald, Tartu maakond, Eesti	16000 EEK
Toomas Raudsepp	36811135713	Eesti	8000 EEK
OÜ ÄKSI PUHKEMAJA	10254641	Voldi küla, Tabivere vald, Jõgeva maakond, Eesti	8000 EEK
Hindrek Virkus	34111070213	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5054948
E-posti aadress	kalev@aksimotell.ee