

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: TAAVI TARKVARAARENDUSE OÜ

registrikood: 10710725

tänavatalu nimi, Turu plats

maja ja korteri number: 5-17

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11611

telefon: +372 6800855

e-posti aadress: taavi@taavi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Müügitulu	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12

Tegevusaruanne

2011.aastal oli firma põhitegevuseks investeerimine aktsiatesse ja väärtpaberitesse. Kõrvaltegevuseks majandustarkvara TAAVI kaubamärgi haldamine.

2011.aastal oli Taavi Tarkvaraarenduse OÜ käive 195 414 eurot.

2011.aastal ei olnud firmas ühtegi palgalist töötajat , juhatuse liikmele tasu ei makstud.

2012.aastal jätkab firma aktsiatesse ja väärtpaberitesse investeerimisega ja majandustarkvara TAAVI kaubamärgi TAAVI haldamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Taavi Tarkvaraarenduse OÜ on seadusest lähtuvalt koostanud seisuga 31.12.2011.a. raamatupidamise aruande, mis näitab 2011. aasta tulemuseks **21 331** eurot kasumit ning bilansi kogusummaks **1 498 912** eurot. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid. Juhatuse hinnangul on äriühing Taavi Tarkvaraarenduse OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Kinnitame kogu meie käsutuses oleva informatsiooni põhjal järgmist:

- Ettevõtte tegevjuhtidena oleme teadlikud oma vastutusest aastaaruande koostamisel ning sisekontrolli korraldamisel vastavalt raamatupidamist reguleerivatele seadusandlikele aktidele.
- Meil ei ole andmeid oluliste majandustehingute kohta, mis oleksid mingil põhjuseks jäänud raamatupidamises kajastamata.
- Kõik varad, mis on kajastatud raamatupidamises, olid aruandepäeval ettevõtte omand ja kõik varad, mis olid ettevõtte omanduses aruandepäeval, on kajastatud aastaaruandes.
- Kõik aruandepäeval ettevõttel olnud võlad ja muud kohustused on kajastatud aastaaruandes. Meil ei ole andmeid peale korrigeerimist.aastaaruandes esitatud oluliste kohustuste, näiteks lahendamata või potentsiaalsete juriidiliste tüliküsimuste kohta.
- Ettevõttel ei ole tuleviku jaoks tegevuskavasid, mis võiksid nõuda varade või kohustuste raamatupidamisväärtuste olulist korrigeerimist.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	41 017	68 010	
Finantsinvesteeringud	812 638	998 534	2
Nõuded ja ettemaksed	12 880	5 308	3;8
Kokku käibevara	866 535	1 071 852	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	632 377	409 811	
Kokku põhivara	632 377	409 811	
Kokku varad	1 498 912	1 481 663	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	78	4 160	5;8
Kokku lühiajalised kohustused	78	4 160	
Kokku kohustused	78	4 160	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 474 691	1 247 534	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 331	227 157	
Kokku omakapital	1 498 834	1 477 503	
Kokku kohustused ja omakapital	1 498 912	1 481 663	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	193 234	215 317	4
Muud äritulud	2 179	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 327	-10 567	
Ärikasum (kahjum)	185 086	204 750	
Finantstulud ja -kulud	-163 755	25 805	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 331	230 555	
Tulumaks	0	-3 398	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 331	227 157	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	185 086	204 750	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 596	21 924	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 059	3 932	5
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-3 398	
Kokku rahavood äritegevusest	173 431	227 208	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-222 566	-125 712	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-338 968	-306 614	2
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	357 496	249 864	2
Laekunud intressid	84	4 178	
Laekunud dividendid	2 475	7 408	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-201 479	-170 876	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-48 366	
Makstud dividendid	0	-12 782	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	1 055	265	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 055	-60 883	
Kokku rahavood	-26 993	-4 551	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	68 010	72 561	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-26 993	-4 551	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	41 017	68 010	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	1 260 316	1 263 128
Aruandeaasta kasum (kahjum)			227 157	227 157
Makstud dividendid			-12 782	-12 782
31.12.2010	2 556	256	1 474 691	1 477 503
Aruandeaasta kasum (kahjum)			21 331	21 331
31.12.2011	2 556	256	1 496 022	1 498 834

Osakapital koosneb kahest osast, kumbagi osa nimiväärtus 1 278 eurot. Aruandeaastal uusi osasid ei emiteeritud. Põhikirja järgi on osakapitali suurus 2 556 eurot. Aruandeaastal kuulutati välja ja maksti dividende 0 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Taavi Tarkvaraarenduse OÜ 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Taavi Tarkvaraarenduse OÜ 2011.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas ning lühiajalisi nõudmiseni hoiuseid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil. Valuuta summad on kajastatud perioodi lõpu Eesti panga kursi alusel. Aktsiad ja väärpaberid on kajastatud perioodi lõpu noteeritud müügihinnas vastavalt Eesti Panga kursile.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Valuuta tehingud ja finantsvarade tehingud on kajastatud tehingu kuupäeva Eesti Panga kursi alusel.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja võlakirjadesse on bilansis hinnatud õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks võetud finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt määrata, on lühiajalised finantsinvesteeringud hinnatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantsvarade tehingud on kajastatud tehingu kuupäeva Eesti Panga kursi alusel. Perioodi lõpu kuupäevaga on finantsvarad kajastatud noteeritud müügihinnas vastavalt Eesti Panga kursile.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on kajastatud müügihinnas, mida oleks võimalik müümise korral teoreetiliselt ostjalt saada.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640 Euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Kõiki põhivarade amortiseerimisel lähtutakse kasulikust elueast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 Eurot.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi rentnikule üle minna. Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Finantskohustused

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

(a) tasuda teisele osapoolale raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees);
või

(b) vahetada teise osapoolaga finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loeb OÜ juhatusega seotud ettevõtteid.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kõikide oluliste omandiga seotud riskide üleminek ostjale ning kui müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Teenuste müügist saadav tulu kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2009	927 831	927 831
Soetamine	306 614	306 614
Müük müügihinnas või lunastamine	-249 864	-249 864
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	13 953	13 953
31.12.2010	998 534	998 534
Soetamine	338 968	338 968
Müük müügihinnas või lunastamine	-357 496	-357 496
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-167 368	-167 368
31.12.2011	812 638	812 638

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	12 880	5 284
Kokku nõuded ostjate vastu	12 880	5 284

Aruandeaastal nõudeid alla ei hinnatud.

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	193 234	215 317
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	193 234	215 317
Kokku müügitulu	193 234	215 317
Müügitulu tegevusalade lõikes		
74901	165 584	199 275
68201	27 650	16 042
Kokku müügitulu	193 234	215 317

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	-17	0
Maksuvõlad	118	4 161
Kokku võlad ja ettemaksed	101	4 161

Maksuvõlg 118 koosneb käibemaksust 118 eurot.

Võlad tarnijatele -17 koosneb tarnijatelt saadud ettemaksetest 17 eurot.

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Tööjõukulud puuduvad, kuna ettevõttes ei ole töötajaid ja juhatuse liikmele tasu ei maksta.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	12 088	5 284

Osaühingu juhataja hinnangul ei erine tehtud tehingud oluliselt turuhindadest.

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				3 398
Käibemaks		118		763
Ettemaksukonto jääk	23		23	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23	118	23	4 161

Aruande digitaalallkirjad

TAAVI TARKVARAARENDUSE OÜ (registrikood: 10710725) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI REMMELG	Juhatuse liige	18.01.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 474 691
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 331
Kokku	1 496 022
Jaotamine	
Dividendideks	60 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 436 022
Kokku	1 496 022

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 474 691
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 331
Kokku	1 496 022
Jaotamine	
Dividendideks	60 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 436 022
Kokku	1 496 022

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus	74901	165584	85.69%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	27650	14.31%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taavi Rimmelg	36612310246	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Dorel Kangur	46304010248	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6800855
E-posti aadress	taavi@taavi.ee