

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing TABIWESI

registrikood: 10536428

alevik: Tabivere alevik

vald: Tabivere vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihtnumber: 49101

telefon: +372 5054948

e-posti aadress: kalev@aksimotell.ee

Sisukord

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 Müügitulu	12
Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	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.

2011. aastal jätkus Tabiwesi OÜ traditsiooniline äritegevus ja saavutatud turuosa kindlustamine.

2011. aastal moodustas Tabiwesi müügitulu 60 980 eurot, mille moodustas peamiselt depoohoone rent.

Tabiwesi OÜ brutokasumiks kujunes 28 436 eurot. Üldhalduskulud olid 287 eurot ja turustuskulud 32 eurot. Ettevõtte 2011. aasta põhivarade kulum moodustas 7 967 eurot.

Ettevõtte 2011. aasta puhkaskasumiks moodustus 20 601 eurot.

Tabiwesi OÜ tööjõukulud moodustasid 2011. aastal 1 548 eurot tegevjuhile.

2011. aastal maksti Tabiwesi OÜ osanikele dividende 1917 eurot.

2012. aasta Tabiwesi OÜ põhieesmärgiks on depoohoone jätkuv haldamine.

Finantssuhtarvud	Arvutamise meetodika	2011	2010
Maksevõime kordaja	käibevara / lühiajalised kohustused	1,75	1,71
Võlakordaja	kohustused / varade maksumus	0,56	0,55
Ärirentaablus	ärikasum / müügitulu	0,47	0,40
Puhasrentaablus	aruandeaasta kasum / müügitulu	0,34	0,30
Omakapitali rentaablus ROE	aruandeaasta kasum / keskmine omakapital	0,11	0,13
Koguvara rentaablus ROA	aruandeaasta kasum / keskmine varade maksumus	0,05	0,05

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 783	4 409	2
Nõuded ja ettemaksed	45 170	48 497	3
Kokku käibevara	50 953	52 906	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	357 396	365 363	5
Kokku põhivara	357 396	365 363	
Kokku varad	408 349	418 269	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	26 736	25 162	6
Võlad ja ettemaksed	2 394	5 836	4;7
Kokku lühiajalised kohustused	29 130	30 998	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	171 275	198 011	6
Kokku pikaajalised kohustused	171 275	198 011	
Kokku kohustused	200 405	229 009	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	
Ülekurss	9	9	
Kohustuslik reservkapital	265	265	
Muud reservid	39 625	39 625	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	144 844	126 159	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 601	20 602	
Kokku omakapital	207 944	189 260	
Kokku kohustused ja omakapital	408 349	418 269	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	60 980	70 154	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-32 544	-41 808	9
Brutokasum (-kahjum)	28 436	28 346	
Turustuskulud	-32	-96	
Üldhalduskulud	-287	-323	
Muud ärikulud	-4	0	
Ärikasum (kahjum)	28 113	27 927	
Finantstulud ja -kulud	-7 002	-6 768	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 111	21 159	
Tulumaks	-510	-510	11
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 601	20 649	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	28 113	27 927
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 967	7 967
Kokku korrigeerimised	7 967	7 967
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 266	2 953
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 146	-6 898
Makstud intressid	-6 997	-6 716
Makstud ettevõtte tulumaks	-510	-510
Kokku rahavood äritegevusest	28 453	24 723
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-25 162	-23 650
Makstud dividendid	-1 917	-1 917
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-27 079	-25 567
Kokku rahavood	1 374	-844
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 409	5 253
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 374	-844
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 783	4 409

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	9	265	39 625	128 076	170 531
Aruandeaasta kasum (kahjum)					20 646	20 646
Makstud dividendid					-1 917	-1 917
Muud muutused omakapitalis	44				-44	0
31.12.2010	2 600	9	265	39 625	146 761	189 260
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju						0
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 600	9	265	39 625	146 761	189 260
Aruandeaasta kasum (kahjum)					20 601	20 601
Makstud dividendid					-1 917	-1 917
31.12.2011	2 600	9	265	39 625	165 445	207 944

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tabiwesi 2011. 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 Raamatupidamiseseaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EURO-des.

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 juhindites.

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 650 EURO-t ja mille kasutusega 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 650

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.

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 lõppenu 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

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	5 757	4 383
Muud	26	26
Kokku raha	5 783	4 409

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	5 545	8 871
Ettemaksed	39 625	39 625
Kokku nõuded ja ettemaksed	45 170	48 496

Ettemaksetes kajastub Tabivere Vallavolikogu määrusega "Tabivere valla 2012. aasta eelarve vastuvõtmine", milles kinnitatakse depoohoone rendi tasumist 2012 aastal.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	652	1 074
Üksikisiku tulumaks	39	39
Sotsiaalmaks	64	63
Töötuskindlustusmaksed	8	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	763	1 184

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	50	398 331	398 381
Akumuleeritud kulum		-25 051	-25 051
Jääkmaksumus	50	373 280	373 330
Amortisatsioonikulu		-7 967	-7 967
31.12.2010			
Soetusmaksumus	50	398 331	398 381
Akumuleeritud kulum		-33 018	-33 018
Jääkmaksumus	50	365 313	365 363
Amortisatsioonikulu		-7 967	-7 967
31.12.2011			
Soetusmaksumus	50	398 331	398 381
Akumuleeritud kulum		-40 985	-40 985
Jääkmaksumus	50	357 346	357 396

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustused							
Pangalaen	198 011	26 736	125 304	45 971	6,128	EUR	2018
Muud laenukohustused kokku	198 011	26 736	125 304	45 971			
Laenukohustused kokku	198 011	26 736	125 304	45 971			
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustused							
Pangalaen	223 173	25 162	152 040	45 971	6,128	EUR	2018
Muud laenukohustused kokku	223 173	25 162	152 040	45 971			
Laenukohustused kokku	223 173	25 162	152 040	45 971			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2011	31.12.2010
Ehitised	357 396	365 075
Kokku	357 396	365 075

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 557	4 578
Võlad töövõtjatele	74	74
Maksuvõlad	763	1 184
Kokku võlad ja ettemaksed	2 394	5 836

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	60 980	70 154
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	60 980	70 154
Kokku müügitulu	60 980	70 154
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rent	36 746	36 513
Haldus	24 234	33 641
Kokku müügitulu	60 980	70 154

Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	12 500	21 193
Müügi eesmärgil ostetud teenused	2 087	1 721
Energia	8 442	9 381
Elektrienergia	2 114	2 129
Soojusenergia	6 328	7 252
Tööjõukulud	1 548	1 546
Amortisatsioonikulu	7 967	7 967
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	32 544	41 808

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 152	1 150
Sotsiaalmaksud	380	380
Töötuskindlustus	16	16
Kokku tööjõukulud	1 548	1 546
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	1 917	510	1 917	510
Kokku	1 917	510	1 917	510

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing TABIWESI (registrikood: 10536428) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV RAUDSEPP	Juhatuse liige	01.08.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	144 844
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 601
Kokku	165 445
Jaotamine	
Dividendideks	2 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	163 445
Kokku	165 445

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	144 844
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 601
Kokku	165 445
Jaotamine	
Dividendideks	2 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	163 445
Kokku	165 445

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	36746	60.26%	Jah
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	24234	39.74%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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