

TAAVI TARKVARA OÜ

2004 MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus ja lõpp: 01.01.2004-31.12.2004

Registrikood: 10265337

Juriidiline aadress: Turu plats 5/7-17
11611, Tallinn
Eesti Vabariik

Telefon: +372 6504 001

Faks: +372 6504 097

E-mail: info@taavi.ee

Tegevjuht: Taavi Remmelg

Audiitor: Ann Närep

Ettevõtte põhitegevusalaks on majandustarkvara "TAAVI" arendus, hooldus ja müük

2004 majandusaasta aruandele lisatud dokumentide loetelu:

- audiitori järeldusotsus
- kasumi jaotamise ettepanek
- osanike nimekiri

2004.a. TEGEVUSARUANNE

2004 a. oli firma põhitegevuseks majandustarkvara "TAAVI" arendus, hooldus ja müük. Kõrvaltegevused: Infosüsteemide projekteerimine, programmeerimistööd, spetsiaaltarkvara ja arvutisüsteemide müük.

2004. aastal oli Taavi Tarkvara OÜ käive 6 486 308 krooni, mis on 12% rohkem kui 2003. aastal.

TAAVI majandustarkvara kasutas 2004. aasta lõpul 1097 klienti.

Taavi Tarkvara OÜ maksis 2004. aastal töötajatele tasusid üldsummas 1 402 889 krooni. Keskmine töötajate arv oli 11 inimest. Juhatuse liikmele arvestati tasu summas 84 000 krooni.

2004. aastal jätkab ettevõtte oma tegevust põhiliselt majandustarkvara "TAAVI" arendamise, müügi ja hooldamisega.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

**Tegevjuhtkonna deklaratsioon
raamatupidamise kõikehõlmavuse ja raamatupidamispõhimõtete kohta**

Taavi Tarkvara OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud seisuga 31.12.2004.a. raamatupidamise aruande, mis näitab 2004. aasta tulemuseks 604 444 krooni puhaskasumit ja bilansi kogusummaks 2 102 417 krooni. 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 Tarkvara 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 aastaaruandes esitatud oluliste kohustuste, näiteks lahendamata või potentsiaalsete juriidiliste tüliküsimuste kohta.
- Kõik ettevõtte poolt antud garantiid ja muud bilansivälised kohustused on tehtud audiitoritele auditi käigus teatavaks ning ulatuses, millises peame nende realiseerumist tõenäoliseks, on need kantud kasumiaruandes kuluks.
- Oleme teinud meie võimaluste piires kõik, et võtta arvesse ja informeerida audiitoreid bilansikuupäeva järel aset leidnud olulistest sündmustest, potentsiaalsetest kohustustest, hüvitusnõuetest, maksudest jms.
- Ettevõttel ei ole tuleviku jaoks tegevuskavasid, mis võiksid nõuda varade või kohustuste raamatupidamisväärtuste olulist korrigeerimist.
- Kõik osanike üldkoosolekute ja juhatuse protokollid ning mistahes muu kirjalikult vormistamata teave, mis on oluline objektiivse käsitluse saamiseks ettevõtte finantsseisundist, on auditi läbiviimisel antud audiitorite käsutusse.

30.06.2005


Taavi Rannimelg
juhataja

BILANSS

	Lisad	31.12.2004	31.12.2003
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		539 237	1 370 863
Aksiad ja väärtpaberid		457 121	0
Nõuded ostjate vastu	<i>Lisa 2</i>	84 506	80 502
<i>Lühiajalised laenuõuded</i>		<i>641 514</i>	<i>0</i>
Muud nõuded kokku		641 514	0
Ettemaksed			
<i>Tulevaste perioodide ettemakstud kulud</i>		<i>62 585</i>	<i>179 554</i>
Ettemaksed kokku		62 585	179 554
Käibevara kokku		1 784 963	1 630 919
Põhivara			
<i>Materiaalne põhivara</i>	<i>Lisa 5</i>	<i>672 690</i>	<i>469 567</i>
<i>Akumuleeritud kulud</i>	<i>Lisa 5</i>	<i>-355 236</i>	<i>-144 127</i>
Põhivara kokku		317 454	325 440
VARAD KOKKU		2 102 417	1 956 359
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		86 313	512 689
Maksuvõlad	<i>Lisa 4</i>	163 149	181 708
Viitvõlad			
<i>Võlad töövõtjatele</i>		<i>362 706</i>	<i>437 474</i>
<i>Muud viitvõlad</i>		<i>61 317</i>	<i>0</i>
Viitvõlad kokku		424 023	437 474
Lühiajalised kohustused kokku		673 485	1 131 871
KOHUSTUSED KOKKU		673 485	1 131 871
Omakapital osaühingus			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		780 488	369 503
Aruandeaasta kasum		604 444	410 985
OMAKAPITAL KOKKU		1 428 932	824 488
PASSIVA KOKKU		2 102 417	1 956 359

KASUMIARUANNE

	Lisad	2004.a.	2003.a.
Äritulud			
Müügitulu	<i>Lisa 3</i>	6 486 308	5 671 305
Muud äritulud		102	67 084
ÄRITULUD KOKKU		6 486 410	5 738 389
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		2 511 204	2 076 800
Mitmesugused tegevuskulud		1 356 652	1 092 895
Tööjõu kulud			
<i>Palgakulu</i>		<i>1 341 593</i>	<i>1 161 075</i>
<i>Sotsiaalmaksud</i>		<i>448 458</i>	<i>388 512</i>
Tööjõu kulud kokku		1 790 051	1 549 587
Põhivara kulum		211 109	123 385
Muud ärikulud		29 980	22 102
ÄRIKULUD KOKKU		5 898 996	4 864 769
ÄRIKASUM		587 414	873 620
Finantstulud ja -kulud			
Kasum (kahjum) valuutakursi muutusest		66	-4 910
Muud finantstulud ja -kulud		16 964	-387 455
FINANTSTULUD JA -KULUD KOKKU		17 030	-392 365
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		604 444	481 255
Tulumaks		0	70 270
Aruandeaasta puhaskasum		604 444	410 985

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Lisad	2004.a.	2003.a.
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum		587 414	873 620
Põhivara kulum		211 109	123 385
Kasum põhivara müügist			-38 548
Aktsiad		-457 121	
Nõuded ostjate vastu		-4 004	170 216
Ettemaksed		116 969	-75 522
Ostjate ettemaksed			-35 638
Võlad tarnijatele		-426 376	102 292
Maksuvõlad		-18 559	-21 660
Viitvõlad		-13 451	56 033
Makstud ettevõtte tulumaks			-35 135
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU		-4 019	1 119 043
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Põhivara soetamine	Lisa 5	-203 123	-377 314
Põhivara müümine			63 559
Makstud dividende			-200 000
Saadud intressid		16 964	-387 455
Muude finantsinvesteeringute soetus			-729 691
Muude finantsinvesteeringute müük			729 691
Antud laenud		-641 514	
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST KOKKU		-827 673	-901 210
RAHAVOOD KOKKU		-831 692	217 833
RAHA PERIOODI ALGUSES		1 370 863	1 157 940
RAHA MUUTUS		-831 626	212 923
VALUUTAKURSSIDE MUUTUSTE MÕJU		66	-4 910
RAHA PERIOODI LÕPUS		539 237	1 370 863

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Reservid	Eelmiste perioodide kasum/ kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
31.12.2002	40 000	4 000	252 005	317 498	613 503
2001.a. puhaskasumi jagamine			317 498	-317 498	0
Dividendide väljamaks			-200 000		-200 000
Aruandeaasta kasum				410 985	410 985
31.12.2003	40 000	4 000	369 503	410 985	824 488
01.01.2004	40 000	4 000	369 503	410 985	824 488
2003.a. puhaskasumi jagamine			410 985	-410 985	0
Aruandeaasta kasum				604 444	604 444
31.12.2004	40 000	4 000	780 488	604 444	1 428 932

Taavi Tarkvara OÜ osakapital kuulub 1 osanikule.

Osa omanik on Taavi Remmelg, isikukood 36612310246, elukoht Tallinn.

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Taavi Tarkvara OÜ 2004.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. 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 Tarkvara OÜ 2004.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestusprintsiibid ja hindamisalused

Arvestuse alused

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

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.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 Eesti krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Kõikide põhivarade amortiseerimisel lähtutakse kasulikust elueast.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kapitalirendina.

Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja võlakirjadesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud hinnatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulude arvestus

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.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse aasta lõpus. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on Taavi Tarkvara OÜ moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Lisa 2**Ostjatelt laekumata arved**

Ostjatelt laekumata arvete lõppjääk on 2004.aastal 84 506 (2003.a. 80 502) krooni, mis on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Majandusaastal ebatõenäoliselt laekuvaid arveid kuludesse ei kantud ja varem kuludesse kantud ostjate nõudeid ei laekunud.

Lisa 3**Müügitulu**

Taavi Tarkvara OÜ 2004.aasta müügitulu on 6 486 308 krooni (2004.aastal 5 671 305 krooni). Tooted ja teenused on realiseeritud 100% Eestis.

Lisa 4**Maksuvõlad**

Maksuliik	31.12. 2004		01.01.2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	31 918	0	43 601
Üksikisiku tulumaks	0	55 119	0	43 516
Sotsiaalmaks	0	69 919	0	52 254

Erisoodustuse tulumaks	0	2 507	0	1 805
Töötuskindlustusmaks	0	0	0	2 894
Kogumispension	0	3 702	0	2 503
Dividendide tulumaks	0	0	0	35 135
Kokku		163 149		181 708

Eelpool toodud maksuvõlad ei sisalda intresse.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

Masinad ja seadmed	
Soetusmaksumus 31.12.2003	469 567
Soetamine	203 123
Soetusmaksumus 31.12.2004	672 690
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-144 127
Arvestatud kulum	-211 109
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-355 236
Jääkmaksumus 31.12. 2003	325 440
Jääkmaksumus 31.12.2004	317 454

Lõpuni amortiseerunud, kuid ettevõttes kasutusel olevat põhivara on arvel 51 930 krooni eest.

Lisa6 Tehingud seotud osapooltega

2004.a. osteti Taavi Tarkvaraarenduse OÜ-lt 2 698 896 ja müüdi 37 760 krooni eest kaupu ja teenuseid. Taavi Tarkvaraarenduse OÜ kuulub 100%-liselt Taavi Tarkvara OÜ osanikule ja juhatajale Taavi Remmelgale (isikukood 36612310246).
Osahingu juhataja hinnangul ei erine tehtud tehingud oluliselt turuhindadest.

	Saldo 31.12.2003	Muutus	Saldo 31.12.2004
Võlg hankijatele	501 770	-501 770	0
Ostjatelt laekumata arved	0	-37 760	-37 760
Laen	0	-641 514	-641 514
Summa	501 770	-1 181 044	-679 274

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Taavi Tarkvara OÜ juhatus teeb ettepaneku jaotada 2004. aasta puhaskasum alljärgnevalt:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	780 488
2004. a. kasum	604 444
Kokku	1 384 932

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2004. a. majandusaasta aruande kinnitamist on 1 384 932.

Juhatuse allkiri 2004. majandusaasta aruandele

Taavi Tarkvara OÜ kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumijaotamise ettepanekust ja audiitori järeldusotsusest.

Taavi Tarkvara OÜ 2004 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ainuosaniku poolt 30.06.2005 otsusega, allkirjastamine 30.06.2005:



Taavi Remmelg
juhataja

Osanike nimekiri

Taavi Tarkvara OÜ osakapital kuulub ühele osanikule.
Osa omanik on Taavi Remmelg, isikukood 36612310246, elukoht Tallinn.

**AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS
TAAVI TARKVARA OÜ AINUOSANIKULE.**

Olen kontrollinud Taavi Tarkvara OÜ 31. detsembril 2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet (sisuga 31. detsember 2004) vastavuses audiitorkontrolli hea tavaga. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud mulle esitatud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ja seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt Taavi Tarkvara OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2004 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinnas, 30. juunil 2005

Ann Närep
Vannutatud audiitor



Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Taavi Tarkvara (registrikood: 10265337) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Taavi Remmelg (juhatuse liige)

Kinnitanud

30.06.2005