

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Taksobuss

registrikood: 10413364

tänavatäli nimi, Väike-Posti 10 D
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Pärnu linn

vald:

postisihthumber: 80017

maakond: Pärnu maakond

telefon: +372 56 44 840

faks: +372 44 38 380

e-posti aadress: toomas@taksobuss.ee

veebilehe aadress: www.taksobuss.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Laenukohustused	13
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 9 Osakapital	14
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Muud äritulud	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15
Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva	16

Tegevusaruanne

OÜ Taksobuss tegevusalaks 2010. aastal oli sõitjate juhuveod bussidega. 2011. aastal ettevõtte uusi tegevusalasid ei planeeri. 2010. aastal investeeriti 31 666 krooni transpordivahendite remonditöökoja ehitusse, mida finantseeriti AS SEB Ühispannaga sõlmitud pikaajalise pangalaenu abil. Töötasude üldsumma 2010. aastal oli 170 846 krooni. Keskmine töötajate arv firmas oli 3. Juhatuse liikmele tasuti isikliku sõiduauto kompensatsiooni 4000 krooni. Juhatuse liikme tasu 2010. aastal oli 47 893 krooni. Tulevikus juhatuse liikmele lepingu alusel muid soodustusi ette nähtud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Taksobuss OÜ tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Taksobuss OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Taksobuss OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 767	4 917	2
Nõuded ja ettemaksed	70 652	118 770	3
Kokku käibevara	75 419	123 687	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 211 120	2 493 146	5
Kokku põhivara	2 211 120	2 493 146	
Kokku varad	2 286 539	2 616 833	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 151 423	1 075 886	6
Võlad ja ettemaksed	81 300	264 605	7
Kokku lühiajalised kohustused	1 232 723	1 340 491	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	895 031	1 184 888	6
Kokku pikaajalised kohustused	895 031	1 184 888	
Kokku kohustused	2 127 754	2 525 379	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	190 000	190 000	9
Kohustuslik reservkapital	24 768	24 768	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-123 314	117 977	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 331	-241 291	
Kokku omakapital	158 785	91 454	
Kokku kohustused ja omakapital	2 286 539	2 616 833	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 133 738	1 415 381	10
Muud äritulud	67 453	76 099	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-563 355	-828 848	12
Mitmesugused tegevuskulud	-45 547	-76 716	
Tööjõukulud	-228 806	-500 864	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-135 671	-143 104	5
Muud ärikulud	-122 678	-125 229	
Ärikasum (-kahjum)	105 134	-183 281	
Finantstulud ja -kulud	-37 803	-58 010	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	67 331	-241 291	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 331	-241 291	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	105 134	-183 281	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	135 671	143 104	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	44 022	35 243	
Kokku korrigeerimised	179 693	178 347	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	48 118	6 539	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-183 305	146 278	7
Makstud intressid	-37 803	-58 027	14
Kokku rahavood äritegevusest	111 837	89 856	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-31 666	-64 975	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	67 346	75 960	
Laekunud intressid		17	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	35 680	11 002	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	244 420	300 953	
Saadud laenude tagasimaksed	-186 145	-139 480	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-205 942	-265 154	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-147 667	-103 681	
Kokku rahavood	-150	-2 823	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 917	7 740	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-150	-2 823	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 767	4 917	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	190 000	24 768	117 977	332 745
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-241 291	-241 291
31.12.2009	190 000	24 768	-123 314	91 454
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			67 331	67 331
31.12.2010	190 000	24 768	-55 983	158 785

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Taksobuss OÜ 2010. aasta raamatupidamise aasta-aruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Taksobuss OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel. Raamatupidamise aasta-aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Laenuintressid, mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodi kuluna. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	10
Inventar	10

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas võirendimaksede miinimumsumma nüüdsväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendidena väljamakstavast summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisainformatsioon

Rahavoogude aruanne.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on

korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Investeeringis-ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud otsemeetodil.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	4 767	4 917
Kokku raha	4 767	4 917

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	64 501	116 536
Muud nõuded	2 090	1 660
Ettemaksed	4 061	574
Kokku Nõuded ja ettemaksed	70 652	118 770

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		3 309	
Käibemaks		30 945	74 077
Üksikisiku tulumaks		1 465	27 281
Sotsiaalmaks		7 584	70 780
Kohustuslik kogumispension		110	
Töötuskindlustusmaksed		408	6 998
Maamaks			439
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad			12 255
Ettemaksukonto jääk	1		
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	43 821	191 830

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

							Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2008							
Soetusmaksumus	225 000	1 696 568	1 696 568	14 186	1 075 552	1 075 552	3 011 306
Akumuleeritud kulum		-227 642	-227 642	-7 146			-234 788
Jääkmaksumus	225 000	1 468 926	1 468 926	7 040	1 075 552	1 075 552	2 776 518
Ostud ja parendused		434 300	434 300		6 736	6 736	441 036
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused					6 736	6 736	6 736
Muud ostud ja parendused		434 300	434 300				434 300
Kapitaliseeritud laenukulutused					53 938	53 938	53 938
Amortisatsioonikulu		-6 930	-6 930	-1 416			-8 346
Müügid		-770 000	-770 000				-770 000
31.12.2009							
Soetusmaksumus	225 000	1 360 868	1 360 868	14 186	1 136 226	1 136 226	2 736 280
Akumuleeritud kulum		-234 572	-234 572	-8 562			-243 134
Jääkmaksumus	225 000	1 126 296	1 126 296	5 624	1 136 226	1 136 226	2 493 146
Ostud ja parendused					1 873	1 873	1 873
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused					1 873	1 873	1 873
Kapitaliseeritud laenukulutused					29 793	29 793	29 793
Amortisatsioonikulu		-18 589	-18 589	-1 416			-20 005
Müügid		-275 097	-275 097				-275 097
Muud muutused		-18 590	-18 590				-18 590
31.12.2010							
Soetusmaksumus	225 000	1 067 181	1 067 181	14 186	1 167 892	1 167 892	2 474 259
Akumuleeritud kulum		-253 161	-253 161	-9 978			-263 139
Jääkmaksumus	225 000	814 020	814 020	4 208	1 167 892	1 167 892	2 211 120

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2010	2009
Masinad ja seadmed	67 346	75 960
Transpordivahendid	67 346	75 960
Kokku	67 346	75 960

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanikelt saadud laenud	950 786	950 786		
Swedbank krediitkaardimaksed	405	405		
Lühiajalised laenud kokku	951 191	951 191		
Pikaajalised laenud				
SEB Pank	579 323	30 480	152 400	396 443
Pikaajalised laenud kokku	579 323	30 480	152 400	396 443
Kapitalirendikohustused kokku	515 940	169 752	346 188	
Laenukohustused kokku	2 046 454	1 151 423	498 588	396 443

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanikelt saadud laenud	861 504	861 504		
Lühiajalised laenud kokku	861 504	861 504		
Pikaajalised laenud				
SEB Pank	620 778	30 480	152 400	437 898
Pikaajalised laenud kokku	620 778	30 480	152 400	437 898
Kapitalirendikohustused kokku	777 560	182 970	594 590	
Muud laenukohustused				
Rahalised vahendid teel	932	932		
Muud laenukohustused kokku	932	932		
Laenukohustused kokku	2 260 774	1 075 886	746 990	437 898

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	18 796	34 503
Võlad töövõtjatele	18 683	38 163
Maksuvõlad	43 821	191 830
Saadud ettemaksed		109
Kokku võlad ja ettemaksed	81 300	264 605

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasude kohustus	11 188	30 108
Puhkusetasude kohustus	7 495	8 055
Kokku võlad töövõtjatele	18 683	38 163

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	190 000	190 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus		
20 000		

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 067 647	1 376 064
Soome	66 091	39 317
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 133 738	1 415 381
Kokku müügitulu	1 133 738	1 415 381
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Reisijate juhuvedu	1 133 738	1 415 381
Kokku müügitulu	1 133 738	1 415 381

Lisa 11 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Kasum materiaalse põhivara müügist	67 346	75 960
Muud	107	139
Kokku muud äritulud	67 453	76 099

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2010	2009
Energia	308 268	278 451
Kütus	308 268	278 451
Transpordivahendite remont ja hooldus	101 547	282 582
Transpordivahendite kindlustus	40 260	63 512
Reisikulud	18 160	39 202
Transporditeenused	86 876	148 887
Muud	8 244	16 214
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	563 355	828 848

Lisa 13 Tööjõukulud (kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	170 846	371 247
Sotsiaalmaksud	57 960	129 617
Kokku tööjõukulud	228 806	500 864
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	5

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud (kroonides)

	2010	2009
Intressitulud		17
Intressikulud	-37 803	-58 027
Intressikulu kapitalirendilt		-58 027
Kokku finantstulud ja -kulud	-37 803	-58 010

Lisa 15 Seotud osapooled (kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	955 136	861 504

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	47 893	59 188

Autokompensatsioon	4 000	4 000
--------------------	-------	-------

Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 1. jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes.

Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Taksobuss (registrikood: 10413364) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS TULGISTE	Juhatuse liige	07.04.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-123 314
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 331
Kokku	-55 983

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-123 314
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 331
Kokku	-55 983

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	1133738	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Tulgiste	37008274214	Eesti	190000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4422415
Faks	+372 4438380
Mobiiltelefon	+372 5644840
E-posti aadress	toomas@taksobuss.ee
Veebilehe aadress	www.taksobuss.ee