

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing TABIWESI

registrikood: 10536428

tänava/talu nimi, depoo

maja ja korteri number:

alevik: Tabivere alevik

vald: Tabivere vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihthnumber: 49101

telefon: +372 5054948

e-posti aadress: kalev@aksimotell.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Tulumaks	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tabiwesi OÜ põhitegevusalaks on jäänud depoohoone haldamine ja kommunaalteenuste vahendus.

2016. aastal jätkus Tabiwesi OÜ traditsiooniline äritegevus ja saavutatud turuosa kindlustamine.

2016. aastal moodustas Tabiwesi müügitulu 111 889 eurot.

Tabiwesi OÜ brutokasumiks kujunes 91 784 eurot.

Ettevõtte 2015. aasta põhivarade kulum moodustas 9 205 eurot.

Ettevõtte 2015. aasta puhkaskasumiks moodustus 86 675 eurot.

Tabiwesi OÜ tööjõukulud moodustasid 2015. aastal 1 542 eurot tegevjuhile.

2016. aastal maksti Tabiwesi OÜ osanikele dividende 2000 eurot.

2017. aasta Tabiwesi OÜ põhieesmärgiks on depoohoone jätkuv haldamine.

Finantssuhtarvud	Arvutamise meetodika	2015	2014
Maksevõime kordaja	käibevara / lühiajalised kohustused	1,25	1,50
Võlakordaja	kohustused / varade maksumus	0,21	0,30
Ärirentaablus	ärikasum / müügitulu	0,54	0,54
Puhasrentaablus	aruandeaasta kasum / müügitulu	0,8	0,48
Omakapitali rentaablus ROE	aruandeaasta kasum / keskmine omakapital	0,28	0,09
Koguvara rentaablus ROA	aruandeaasta kasum / keskmine varade maksumus	0,21	0,07

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Nõuded ja ettemaksed	49 779	49 501	3
Kokku käibevarad	49 779	49 501	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	387 219	399 725	5
Kokku põhivarad	387 219	399 725	
Kokku varad	436 998	449 226	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	38 371	37 892	6
Võlad ja ettemaksed	2 091	1 815	7
Kokku lühiajalised kohustised	40 462	39 707	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	16 281	53 971	6
Kokku pikaajalised kohustised	16 281	53 971	
Kokku kohustised	56 743	93 678	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	
Ülekurss	9	9	
Kohustuslik reservkapital	265	265	
Muud reservid	39 600	39 600	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	311 074	226 399	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 707	86 675	
Kokku omakapital	380 255	355 548	
Kokku kohustised ja omakapital	436 998	449 226	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	51 592	111 889	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-46 873	-20 105	9
Brutokasum (-kahjum)	4 719	91 784	
Üldhalduskulud	-2 736	-2 731	
Muud äritulud	26 334	0	
Muud ärikulud	-27	-24	
Ärikasum (kahjum)	28 290	89 029	
Intressikulud	-1 083	-1 854	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 207	87 175	
Tulumaks	-500	-500	11
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 707	86 675	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tabiwesi 2016. 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid bilansis, mille soetusmaksumus ületab 650 EURO-t 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis hõlmab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. 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 kohustised

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.

Tulud

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

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

Maksustamine

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

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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 473	9 473
Ostjatelt laekumata arved	9 473	9 473
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	680	680
Ettemaksed	39 626	39 626
Tulevaste perioodide kulud	39 600	39 600
Muud makstud ettemaksed	26	26
Kokku nõuded ja ettemaksed	49 779	49 779
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 975	8 975
Ostjatelt laekumata arved	8 975	8 975
Ettemaksed	40 526	40 526
Tulevaste perioodide kulud	40 500	40 500
Muud makstud ettemaksed	26	26
Kokku nõuded ja ettemaksed	49 501	49 501

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		544		436
Üksikisiku tulumaks		19		19
Sotsiaalmaks		32		32
Töötuskindlustusmaksed		2		2
Ettemaksukonto jääk	680		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	680	597		489

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	50	398 331	398 381
Akumuleeritud kulum	0	-64 885	-64 885
Jääkmaksumus	50	333 446	333 496
Ostud ja parendused		75 435	75 435
Amortisatsioonikulu		-9 206	-9 206
31.12.2015			
Soetusmaksumus	50	473 766	473 816
Akumuleeritud kulum	0	-74 091	-74 091
Jääkmaksumus	50	399 675	399 725
Amortisatsioonikulu		-12 506	-12 506
31.12.2016			
Soetusmaksumus	50	473 766	473 816
Akumuleeritud kulum	0	-86 597	-86 597
Jääkmaksumus	50	387 169	387 219

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	46 652	37 171	9 481		6,128	EUR	2018
Hoonestusõigus	8 000	1 200	6 800			EUR	2025
Pikaajalised laenud kokku	54 652	38 371	16 281				
Laenukohustised kokku	54 652	38 371	16 281				

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	82 263	36 292	45 971		6,128	EUR	2018
Hoonestusõigus	9 600	1 600	8 000			EUR	2025
Pikaajalised laenud kokku	91 863	37 892	53 971				
Laenukohustised kokku	91 863	37 892	53 971				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 366	1 366
Võlad töövõtjatele	76	76
Maksuvõlad	597	597
Muud võlad	52	52
Muud viitvõlad	52	52
Kokku võlad ja ettemaksed	2 091	2 091

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 198	1 198
Võlad töövõtjatele	76	76
Maksuvõlad	489	489
Muud võlad	52	52
Muud viitvõlad	52	52
Kokku võlad ja ettemaksed	1 815	1 815

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	51 592	111 889
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	51 592	111 889
Kokku müügitulu	51 592	111 889
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rent	40 571	37 555
Haldus	11 021	11 334
Alltöövõtt	0	63 000
Kokku müügitulu	51 592	111 889

Lisa 8 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	23 240	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	4 361	2 414
Energia	6 766	8 486
Elektrienergia	2 901	3 021
Soojusenergia	3 865	5 465
Amortisatsioonikulu	12 506	9 205
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	46 873	20 105

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 152	1 152
Sotsiaalmaksud	380	380
Töötuskindlustus	9	9
Kokku tööjõukulud	1 541	1 541
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	2 000	500	2 000	500
Kokku	2 000	500	2 000	500

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

Osaühing TABIWESI (registrikood: 10536428) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV RAUDSEPP	Juhatuse liige	29.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	311 074
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 707
Kokku	337 781
Jaotamine	
Dividendideks	2 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	335 781
Kokku	337 781

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	311 074
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 707
Kokku	337 781
Jaotamine	
Dividendideks	2 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	335 781
Kokku	337 781

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	40571	78.64%	Jah
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	11021	21.36%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Raudsepp	36811135713	Tabivere vald, Jõgeva maakond, Eesti	520 EUR (Lihtomand)
OÜ Joulupukin Kammari	14072150	Valga linn, Valga maakond, Eesti	1040 EUR (Lihtomand)
Hindrek Virkus	34111070213		520 EUR (Lihtomand)
OÜ ÄKSI PUHKEMAJA	10254641		520 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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