

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing TABIWESI

registrikood: 10536428

tänava/talu nimi, depoo

maja ja korteri number:

alevik: Tabivere alevik

vald: Tabivere vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihnumber: 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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Tulumaks	13
Lisa 12 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Tabiwesi OÜ põhitegevusalaks on jäänud depoohoone haldamine ja kommunaalteenuste vahendus.

2014. aastal jätkus Tabiwesi OÜ traditsiooniline äritegevus ja saavutatud turuosa kindlustamine.

2014. aastal moodustas Tabiwesi müügitulu 50 902 eurot, mille moodustas peamiselt depoohoone rent.

Tabiwesi OÜ brutokasumiks kujunes 30 050 eurot.

Ettevõtte 2014. aasta põhivarade kulum moodustas 7 966 eurot.

Ettevõtte 2014. aasta puhkaskasumiks moodustus 24 262 eurot.

Tabiwesi OÜ tööjõukulud moodustasid 2014. aastal 1 544 eurot tegevjuhile.

2014. aastal maksti Tabiwesi OÜ osanikele dividende 2000 eurot.

2015. aasta Tabiwesi OÜ põhieesmärgiks on depoohoone jätkuv haldamine.

Finantssuhtarvud	Arvutamise meetodika	2014	2013
Maksevõime kordaja	käibevara / lühiajalised kohustused	1,50	1,59
Võlakordaja	kohustused / varade maksumus	0,30	0,37
Ärirentaablus	ärikasum / müügitulu	0,54	0,52
Puhasrentaablus	aruandeaasta kasum / müügitulu	0,48	0,44
Omakapitali rentaablus ROE	aruandeaasta kasum / keskmine omakapital	0,09	0,09
Koguvara rentaablus ROA	aruandeaasta kasum / keskmine varade maksumus	0,07	0,06

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	3 944	4 597
Nõuded ja ettemaksud	49 092	48 046
Kokku käibevara	53 036	52 643
Põhivara		
Materiaalne põhivara	333 496	341 462
Kokku põhivara	333 496	341 462
Kokku varad	386 532	394 105
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	32 237	30 301
Võlad ja ettemaksud	3 165	2 699
Kokku lühiajalised kohustused	35 402	33 000
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	80 257	112 494
Kokku pikaajalised kohustused	80 257	112 494
Kokku kohustused	115 659	145 494
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)	204 137	183 251
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 262	22 886
Kokku omakapital	270 873	248 611
Kokku kohustused ja omakapital	386 532	394 105

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	50 902	51 390
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-20 852	-22 004
Brutokasum (-kahjum)	30 050	29 386
Üldhalduskulud	-2 493	-2 514
Muud ärikulud	-3	-20
Äri kasum (kahjum)	27 554	26 852
Intressikulud	-2 760	-3 434
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 794	23 418
Tulumaks	-532	-532
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 262	22 886

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	27 554	26 852
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 966	7 967
Kokku korrigeerimised	7 966	7 967
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 046	-2 624
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	466	-656
Makstud intressid	-2 760	-3 434
Makstud ettevõtte tulumaks	-532	-532
Kokku rahavood äritegevusest	31 648	27 573
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	18 900	0
Antud laenude tagasimaksud	-18 900	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksud	-30 301	-28 480
Makstud dividendid	-2 000	-2 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-32 301	-30 480
Kokku rahavood	-653	-2 907
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 597	7 504
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-653	-2 907
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 944	4 597

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 600	9	265	39 600	185 251	227 725
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 600	9	265	39 600	185 251	227 725
Aruandeaasta kasum (kahjum)					22 886	22 886
Makstud dividendid					-2 000	-2 000
31.12.2013	2 600	9	265	39 600	206 137	248 611
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 600	9	265	39 600	206 137	248 611
Aruandeaasta kasum (kahjum)					24 262	24 262
Makstud dividendid					-2 000	-2 000
31.12.2014	2 600	9	265	39 600	228 399	270 873

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tabiwesi 2014. 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 Raamatupidamise seaduse lisa 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 juhendites.

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 ettemaksud

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 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksuses, 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.

Tulud

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

- * olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale
- * tulu müügittehingust saab usaldusväärselt mõõta
- * tulu müügittehingust saab usaldusväärselt mõõta
- * tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- * tehinguga seotud kulutusi 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 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	3 944	4 597

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 466	9 466
Ostjatelt laekumata arved	9 466	9 466
Ettemaksed	39 626	39 626
Tulevaste perioodide kulud	39 600	39 600
Muud makstud ettemaksed	26	26
Kokku nõuded ja ettemaksed	49 092	49 092
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 420	8 420
Ostjatelt laekumata arved	8 420	8 420
Ettemaksed	39 626	39 626
Tulevaste perioodide kulud	39 600	39 600
Muud makstud ettemaksed	26	26
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 046	48 046

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 235	629
Üksikisiku tulumaks	39	39
Sotsiaalmaks	63	63
Töötuskindlustusmaksed	5	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 342	738

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	50	398 331	398 381
Akumuleeritud kulum	0	-48 952	-48 952
Jääkmaksumus	50	349 379	349 429
Amortisatsioonikulu		-7 967	-7 967
31.12.2013			
Soetusmaksumus	50	398 331	398 381
Akumuleeritud kulum	0	-56 919	-56 919
Jääkmaksumus	50	341 412	341 462
Amortisatsioonikulu		-7 966	-7 966
31.12.2014			
Soetusmaksumus	50	398 331	398 381
Akumuleeritud kulum	0	-64 885	-64 885
Jääkmaksumus	50	333 446	333 496

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	112 494	32 237	80 257		6,128	EUR	2018
Pikaajalised laenud kokku	112 494	32 237	80 257				
Laenukohustused kokku	112 494	32 237	80 257				
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustused							
pangalaen	142 795	30 301	112 494	0	6,128	EUR	2018
Muud laenukohustused kokku	142 795	30 301	112 494				
Laenukohustused kokku	142 795	30 301	112 494				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 747	1 747
Võlad töövõtjatele	76	76
Maksuvõlad	1 342	1 342
Kokku võlad ja ettemaksed	3 165	3 165
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 887	1 887
Võlad töövõtjatele	74	74
Maksuvõlad	738	738
Kokku võlad ja ettemaksed	2 699	2 699

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	50 902	51 390
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	50 902	51 390
Kokku müügitulu	50 902	51 390
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rent	36 371	36 301
Haldus	14 531	15 089
Kokku müügitulu	50 902	51 390

Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 871	2 538
Energia	11 015	11 499
Elektrienergia	3 379	3 356
Soojusenergia	7 636	8 143
Amortisatsioonikulu	7 966	7 967
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	20 852	22 004

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	1 152	1 152
Sotsiaalmaksud	380	380
Töötuskindlustus	12	12
Kokku tööjõukulud	1 544	1 544
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2014		2013	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	2 000	532	2 000	532
Kokku	2 000	532	2 000	532

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.04.2015

Osaühing TABIWESI (registrikood: 10536428) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV RAUDSEPP	Juhatuse liige	14.04.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204 137
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 262
Kokku	228 399
Jaotamine	
Dividendideks	2 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	226 399
Kokku	228 399

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204 137
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 262
Kokku	228 399
Jaotamine	
Dividendideks	2 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	226 399
Kokku	228 399

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	36371	71.45%	Jah
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	14531	28.55%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Raudsepp	36811135713	Eesti	520 EUR
Hindrek Virkus	34111070213		520 EUR
OÜ Lõuna Ehitus	11106109		1040 EUR
OÜ ÄKSI PUHKEMAJA	10254641		520 EUR

Sidevahendid

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