

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing TABIWESI

registrikood: 10536428

küla/alev/alevik/linn: Tabivere alevik

vald: Tabivere vald

postisihthumber: 49101

maakond: Jõgeva maakond

telefon: 505 4948

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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Saadud ettemaksed	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Tulumaks	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Tabiwesi OÜ põhitegevusalaks on jäänud depoohoone haldamine ja kommunaalteenuste vahendus.

2009. aastal jätkus Tabiwesi OÜ traditsiooniline äritegevus ja saavutatud turuosa kindlustamine.

2009. aastal moodustas Tabiwesi müügitulu 841 453 krooni, mille moodustas peamiselt depoohoone rent.

Tabiwesi OÜ brutokasumiks kujunes 463 371 krooni. Üldhalduskulud olid 14 055 krooni ja turustuskulud 500 krooni. Ettevõtte 2009. aasta põhivarade kulum moodustas 124 651 krooni.

Ettevõtte 2009. aasta puhkaskasumiks moodustus 284 272 krooni.

Tabiwesi OÜ tööjõukulud moodustasid 2009. aastal 24 116 krooni tegevjuhile.

2009. aastal maksti Tabiwesi OÜ osanikele dividende 30 000 krooni.

2010. aasta Tabiwesi OÜ põhieesmärgiks on depoohoone jätkuv haldamine.

2010. aastal tuleb alustada tegevuskasumist remondifondi eraldamist planeeritavateks hoone värskendamistöödeks 2012 aastal.

Praeguse halduskorralduse juures ei paista lähiaastatel muudatusi päästeüksuste struktuuris, seega olemasolevad rendilepingud peaksid jääma edasi kehtima.

Finantssuhtarvud	Arvutamise metoodika	2009	2008
Maksevõime kordaja	käibevara / lühiajalised kohustused	0,37	0,4
Võlakordaja	kohustused / varade maksumus	0,66	0,71
Arirentaablus	äri kasum / müügitulu	0,54	0,65
Puhasrentaablus	aruandeaasta kasum / müügitulu	0,34	0,34
Omakapitali rentaablus ROE	aruandeaasta kasum / keskmine omakapital	0,15	0,21
Koguvara rentaablus ROA	aruandeaasta kasum / keskmine varade maksumus	0,05	0,06

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu tegevjuhtkonnana vastutame käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitame, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Tabiwesi OÜ 31.12.2009 finantsseisundit ning perioodi 01.01.2009 - 31.12.2009 majandustulemust ja rahavoogusid
- Tabiwesi OÜ tegutseb jätkuvalt.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Juhatuse liige Kalev Raudsepp

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	82 193	71 978	2
Nõuded ja ettemaksed	92 597	129 046	3
Kokku käibevara	174 790	201 024	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 841 417	5 966 068	5
Kokku põhivara	5 841 417	5 966 068	
Kokku varad	6 016 207	6 167 092	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	370 044	347 812	6
Võlad ja ettemaksed	106 011	163 356	7
Kokku lühiajalised kohustused	476 055	511 168	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 491 898	3 861 942	6
Kokku pikaajalised kohustused	3 491 898	3 861 942	
Kokku kohustused	3 967 953	4 373 110	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Ülekurss	145	145	
Kohustuslik reservkapital	4 153	4 153	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 719 684	1 416 610	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	284 272	333 074	
Kokku omakapital	2 048 254	1 793 982	
Kokku kohustused ja omakapital	6 016 207	6 167 092	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	841 453	987 252	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-378 082	-342 031	
Brutokasum (-kahjum)	463 371	645 221	
Turustuskulud	-500	-650	
Üldhalduskulud	-14 055	-7 917	
Äri kasum (-kahjum)	448 816	636 654	
Finantstulud ja -kulud	-156 569	-295 605	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	292 247	341 049	
Tulumaks	-7 975	-7 975	11
Aruandeaasta kasum (kahjum)	284 272	333 074	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	448 816	636 654
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	124 651	124 651
Kokku korrigeerimised	124 651	124 651
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	36 449	-18 035
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-57 344	116 301
Makstud intressid	-156 569	-295 605
Makstud ettevõtte tulumaks	-7 975	-7 975
Kokku rahavood äritegevusest	388 028	555 991
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-347 813	-493 126
Makstud dividendid	-30 000	-30 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-377 813	-523 126
Kokku rahavood	10 215	32 865
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	71 978	39 113
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 215	32 865
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	82 193	71 978

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	145	4 153	1 446 610	1 490 908
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				333 074	333 074
Makstud dividendid				-30 000	-30 000
31.12.2008	40 000	145	4 153	1 749 684	1 793 982
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				284 272	284 272
Makstud dividendid				-30 000	-30 000
31.12.2009	40 000	145	4 153	2 003 956	2 048 254

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tabiwesi 2009. 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.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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 investeringuid, 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 5000 krooni 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 5000

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 kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on enamasti võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised kohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas 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 kulusi 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 investeerimis- ja 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 lõppenus 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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	81 781	71 566
Muud	412	412
Kokku raha	82 193	71 978

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	91 186	127 644
Muud lühiajalised nõuded	1 411	1 402
Kokku Nõuded ja ettemaksed	92 597	129 046

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	14 495	14 735
Üksikisiku tulumaks	612	626
Sotsiaalmaks	990	990
Töötuskindlustusmaksed	126	28
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 223	16 379

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	6 233 284	4 576	6 237 860
Akumuleeritud kulum	-142 565	-4 576	-147 141
Jääkmaksumus	6 090 719	0	6 090 719
Amortisatsioonikulu	-124 651		-124 651
31.12.2008			
Soetusmaksumus	6 233 284	4 576	6 237 860
Akumuleeritud kulum	-267 216	-4 576	-271 792
Jääkmaksumus	5 966 068	0	5 966 068
Amortisatsioonikulu	-124 651		-124 651
31.12.2009			
Soetusmaksumus	6 233 284		6 233 284
Akumuleeritud kulum	-391 867		-391 867
Jääkmaksumus	5 841 417	0	5 841 417

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

		31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			
			12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud laenukohustused						
Pangalaen		3 861 942	370 044	2 236 155	1 255 743	
Muud laenukohustused kokku		3 861 942	370 044	2 236 155	1 255 743	
Laenukohustused kokku		3 861 942	370 044	2 236 155	1 255 743	
		31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			
			12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud laenukohustused						
Pangalaen		4 209 754	347 812	2 101 795	1 760 147	
Muud laenukohustused kokku		4 209 754	347 812	2 101 795	1 760 147	
Laenukohustused kokku		4 209 754	347 812	2 101 795	1 760 147	
Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus						
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Muud varad	Kokku

31.12.2009		5 840 655				5 840 655
31.12.2008		5 965 306				5 965 306

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	39 972	60 175	
Võlad töövõtjatele	1 152	1 178	
Maksuvõlad	16 223	16 379	4
Saadud ettemaksed	48 664	85 624	
Kokku võlad ja ettemaksed	106 011	163 356	

Lisa 8 Saadud ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjate ettemaksed	48 664	85 624
Kokku saadud ettemaksed	48 664	85 624

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	841 453	987 252
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	841 453	987 252
Kokku müügitulu	841 453	987 252
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Rent	591 012	785 488
Haldus	250 441	201 764
Kokku müügitulu	841 453	987 252

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	18 000	18 000
Sotsiaalmaksud	5 940	5 940
Töötuskindlustus	176	60

Kokku tööjõukulud	24 116	24 000
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	Maksustav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	30 000	7 975
Kokku	30 000	7 975

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

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

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing TABIWESI (registrikood: 10536428) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV RAUDSEPP	Juhatuse liige	25.03.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 719 684
Aruandeaasta kasum (kahjum)	284 272
Kokku	2 003 956
Jaotamine	
Dividendideks	-30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 003 956
Kokku	1 973 956

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 719 684
Aruandeaasta kasum (kahjum)	284 272
Kokku	2 003 956
Jaotamine	
Dividendideks	-30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 003 956
Kokku	1 973 956

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	591012	70.24%	Jah
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	191441	22.75%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	59000	7.01%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hindrek Virkus	34111070213	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8000 EEK
OÜ ÄKSI PUHKEMAJA	10254641	Voldi küla, Tabivere vald, Jõgeva maakond, Eesti	8000 EEK
Toomas Raudsepp	36811135713	Eesti	8000 EEK
OÜ Lõuna Ehitus	11106109	Kalevi tee 7, Külitse küla, Ülenurme vald, Tartu maakond, Eesti	16000 EEK

Sidevahendid

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