

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Taviberg Ehitus OÜ

registrikood: 11298178

tänavanimi: Kadaka pst 48

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10913

telefon: +372 55530422

e-posti aadress: info@tavibergehitus.ee

veebilehe aadress: www.tavibergehitus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Kapitalirent	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Muud ärikulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Firma põhitegevuseks on ehitus- ja remonditeenuste osutamine. Firma teenis tulu majandusaastal 66 231 eurot ehitus- ja remonditeenuste osutamisest. Firma kahjum majandusaastal oli 12 183 eurot.

Peamised finantssuhtarvud	Valem	2017.a	2016.a
Müügitulu (eurodes)		66 231	90 073
Puhaskasum (-kahjum) (eurodes)		-12 183	3 409
Käibe kasv (-kahanemine) (%)	(Aruandeaasta müügitulu-eelmise aasta müügitulu) /elmise aasta müügitulu * 100	-26,47%	141,76%
Puhasrentaablus (%)	Puhaskasum /müügitulu*100	-18,39%	3,78%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	Käibevara / lühiajalised kohustused	1,73	1,57
ROA (%) ehk Varade rentaablus (%)	Puhaskasum/varad kokku*100	-47,59%	5,72%
ROE (%) ehk Omakapitali rentaablus (%)	Puhaskasum/omakapital kokku*100	-92,53%	13,45%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 207	0	2
Nõuded ja ettemaksed	5 952	39 202	3
Kokku käibevarad	8 159	39 202	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	17 439	20 358	5
Kokku põhivarad	17 439	20 358	
Kokku varad	25 598	59 560	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 316	2 274	7
Võlad ja ettemaksed	3 392	22 737	8
Kokku lühiajalised kohustised	4 708	25 011	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	7 724	9 200	7
Kokku pikaajalised kohustised	7 724	9 200	
Kokku kohustised	12 432	34 211	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 537	19 128	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 183	3 409	
Kokku omakapital	13 166	25 349	
Kokku kohustised ja omakapital	25 598	59 560	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	66 231	90 073	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 646	-49 357	11
Mitmesugused tegevuskulud	-27 794	-26 006	12
Tööjõukulud	-7 501	-4 150	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 137	-6 116	
Muud ärikulud	-11	-668	14
Ärikasum (kahjum)	-11 858	3 776	
Intressikulud	-325	-367	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-12 183	3 409	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 183	3 409	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TAVIBERG EHTUS OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 maksamisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80, perioodil 01.01.2008-31.12.2014 kehtis dividendidena jaotatud kasumi maksumäär 21/79.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

TAVIBERG EHITUS OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke, tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Pangakontod	2 207	0
Kokku raha	2 207	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 745	5 745	
Ostjatelt laekumata arved	5 745	5 745	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	207	207	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 952	5 952	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	32 093	32 093	
Ostjatelt laekumata arved	32 093	32 093	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	208	208	4
Muud nõuded	6 901	6 901	
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 202	39 202	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 000	0	1 582
Üksikisiku tulumaks	0	56		42
Sotsiaalmaks	0	155	0	129
Kohustuslik kogumispension	0	9	0	16
Ettemaksukonto jääk	207		208	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	207	1 220	208	1 769

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015						
Soetusmaksumus	26 956	1 199	0	28 155	3 948	32 103
Akumuleeritud kulum	-8 150	-75	0	-8 225	-3 056	-11 281
Jääkmaksumus	18 806	1 124	0	19 930	892	20 822
Ostud ja parendused			5 652	5 652		5 652
Muud ostud ja parendused			5 652	5 652		5 652
Amortisatsioonikulu	-5 391	-300	-138	-5 829	-287	-6 116
31.12.2016						
Soetusmaksumus	26 956	1 199	5 652	33 807	3 948	37 755
Akumuleeritud kulum	-13 541	-375	-138	-14 054	-3 343	-17 397
Jääkmaksumus	13 415	824	5 514	19 753	605	20 358
Ostud ja parendused	0	0	922	922	3 296	4 218
Amortisatsioonikulu	-5 392	-299	-895	-6 586	-551	-7 137
31.12.2017						
Soetusmaksumus	26 956	1 199	6 574	34 729	7 244	41 973
Akumuleeritud kulum	-18 933	-674	-1 033	-20 640	-3 894	-24 534
Jääkmaksumus	8 023	525	5 541	14 089	3 350	17 439

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirendileping	9 040	1 316	7 724	3,2%	EUR	15.10.2019
Kapitalirendikohustised kokku	9 040	1 316	7 724			

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirendileping	10 529	1 329	9 200	3,2%	EUR	15.10.2019
Kapitalirendikohustised kokku	10 529	1 329	9 200			

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	9 040	1 316	7 724	
Laenukohustised kokku	9 040	1 316	7 724	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	945	945		
Lühiajalised laenud kokku	945	945		
Kapitalirendikohustised kokku	10 529	1 329	9 200	
Laenukohustised kokku	11 474	2 274	9 200	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 874	1 874	
Maksuvõlad	1 220	1 220	4
Muud võlad	298	298	
Muud viitvõlad	298	298	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 392	3 392	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	20 968	20 968	
Maksuvõlad	1 769	1 769	4
Kokku võlad ja ettemaksed	22 737	22 737	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	66 231	90 073
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	66 231	90 073
Kokku müügitulu	66 231	90 073
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitus ja remont	66 231	90 073
Kokku müügitulu	66 231	90 073

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	-31 046	-47 257
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-4 600	-2 100
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 646	-49 357

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	8 698	5 128
Lähetuskulud	4 503	2 158
Reklaamikulud	2 727	0
IT teenused, arvutitarvikud	1 162	1 007
Telefon, internet	719	453
Kantseleikulud, postikulu	3 570	4 295
Pangateenused	83	91
Ostetud teenused	0	4 140
Autode kindlustus	960	1 721
Autode kütus	2 401	1 890
Autode hooldus ja remondikulud	1 370	2 727
Muud tegevuskulud	1 601	2 396
Kokku mitmesugused tegevuskulud	27 794	26 006

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	5 640	3 120
Sotsiaalmaksud	1 861	1 030
Kokku tööjõukulud	7 501	4 150
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	11	16
Muud	0	652
Kokku muud ärikulud	11	668

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	6 901

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 640	3 120

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

Taviberg Ehitus OÜ (registrikood: 11298178) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN SIMSON	Juhatuse liige	01.07.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 537
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 183
Kokku	10 354
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 354
Kokku	10 354

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 537
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 183
Kokku	10 354
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 354
Kokku	10 354

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Põranda- ja seinakatete paigaldus	43331	43050	65.00%	Jah
Värvimine ja klaasimine	43341	15233	23.00%	Ei
Muude ehituspusepatoodete paigaldus	43329	5298	8.00%	Ei
Mistahes materjalist akende, uste ja treppide paigaldus	43321	2649	4.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Allan Simson	38210140215		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55530422
E-posti aadress	info@tavibergehitus.ee
Veebilehe aadress	www.tavibergehitus.ee