

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tabani HG OÜ

registrikood: 11947381

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Lasnamäe linnaosa,
Valge tn 10-20

postisihthnumber: 11413

telefon: +372 56222509

e-posti aadress: TabaniHG@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Laenukohustised	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Tabani HG OÜ on asutatud 27.05.2010 aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on põllumajandusliku kinnisvara haldamine, autode remont ja varuosade müük, transporditeenused ja konsultatsiooniteenused. Ettevõtte majandusaasta periood on 01. jaanuar - 31. detsember.

Tabani HG OÜ realiseerimise netokäive oli 2023 aastal 253 215 eurot ja kasumiks oli 345 437 eurot. Ettevõtte erakorraline kasum tekkis ühekordsest finantstulust. Tabani HG OÜ bilansimaht moodustas 2023 aastal 985 522 eurot.

Tabani HG OÜ-l oli 2023 aastal keskmiselt 2 põhikohaga osalise tööajaga töötajat ning ettevõtte tööjõukulud moodustasid koos sotsiaalkindlustusmaksetega 22 175 eurot.

2024. a ettevõtte toimetamised põhi ja lisategevusaladel jätkuvad eeldatavasti sarnastes mahtudes. Käibe ja tulu olulist suurenemist ette näha ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	64 844	7 052	2
Finantsinvesteeringud	19 353	13 900	3
Nõuded ja ettemaksed	7 189	18 537	4
Varud	137 391	321 476	5
Kokku käibevarad	228 777	360 965	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	712 646	345 952	
Materiaalsed põhivarad	44 099	17 792	7
Kokku põhivarad	756 745	363 744	
Kokku varad	985 522	724 709	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 300	78 700	8
Võlad ja ettemaksed	14 639	30 863	6, 10
Kokku lühiajalised kohustised	24 939	109 563	
Kokku kohustised	24 939	109 563	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	612 334	603 890	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	345 437	8 444	
Kokku omakapital	960 583	615 146	
Kokku kohustised ja omakapital	985 522	724 709	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	253 215	177 965	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-142 967	-71 358	
Mitmesugused tegevuskulud	-105 904	-69 400	
Tööjõukulud	-22 175	-23 451	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 226	-7 032	7
Olulised käibevara allahindlused	-125 978	0	
Muud ärikulud	-534	-73	
Ärikasum (kahjum)	-153 569	6 651	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	-16 887	
Intressitulud	24 679	23 429	
Intressikulud	-3 915	-920	
Muud finantstulud ja -kulud	478 242	-3 829	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	345 437	8 444	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	345 437	8 444	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tabani HG OÜ (11947381) liigitub Raamatupidamise seaduse § 3 punkt 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on koostatud aastaaruande näol tegu väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruandega, mis on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Tabani HG OÜ kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

Edasi kajastatakse finantsvarasid korrigeeritud soetusmaksumuses.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingud kajastatakse eurodes vastavalt tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka kursile. Välisvaluutas hoitavad finantsvarad ja -kohustised hinnatakse ümber vastavalt bilansipäeval kehtivatele Euroopa Keskpanka vahetuskurssidele.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Soetusmaksumuseks kohesel tasumisel loetakse nende eest saadud või tasutud rahasumma nominaalväärtust.

Lühi- ja pikaajaliste finantsinvesteeringute (aktsiad ja fondiosakud, mille väärtust on võimalik usaldusväärselt mõõta) edasine kajastamine toimub õiglases väärtuses.

Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

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

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euro, kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse).

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt, amortisatsioonimäär on sõltuvalt põhivara kasulikust elueast 8 - 33% aastas.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	12
Masinad ja seadmed	3
Sisustus ja inventar	4

Finantskohustised

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

Tulud

Tulu kaupade/ teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. 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.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale otsustele. Seotud osapooled on:

-Osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist ettevõtte äriolukorrale otsustele.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kassa	60 775	6 757
Pangakontod	4 069	295
Kokku raha	64 844	7 052

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.12.2021	12 132	35 562	47 694
Müük müügihinna või lunastamine	-13 533		-13 533
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	1 401	-21 662	-20 261
31.12.2022	0	13 900	13 900
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest		5 453	5 453
31.12.2023		19 353	19 353
Kajastatud õiglates väärtuses		19 353	19 353

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	5 411	5 411		
Ostjatelt laekumata arved	5 411	5 411		
Nõuded seotud osapoolte vastu	452 686		452 686	13
Laenunõuded	153 728		153 728	
Muud nõuded	106 320	88	106 232	
Intressinõuded	106 232		106 232	
Viitlaekumised	88	88		
Ettemaksed	1 690	1 690		
Tulevaste perioodide kulud	1 547	1 547		
Muud makstud ettemaksed	143	143		
Kokku nõuded ja ettemaksed	719 835	7 189	712 646	

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	370	370		
Ostjatelt laekumata arved	370	370		
Nõuded seotud osapoolte vastu	128 972	17 517	111 455	13
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	111	111		
Laenunõuded	150 000		150 000	
Muud nõuded	84 937	440	84 497	
Intressinõuded	84 497		84 497	
Viitlaekumised	440	440		
Ettemaksed	99	99		
Muud makstud ettemaksed	99	99		
Kokku nõuded ja ettemaksed	364 489	18 537	345 952	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Müügiks ostetud kaubad	137 391	190 824
Kaup laos	137 391	190 824
Ettemaksed varude eest	0	130 652
Kokku varud	137 391	321 476

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		35		0
Käibemaks		1 021		1 005
Üksikisiku tulumaks		249		286
Sotsiaalmaks		856		863
Töötuskindlustusmaksed		63		63
Intress		2		
Ettemaksukonto jääk	0		111	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		2 226	111	2 217

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021					
Soetusmaksumus		34 210	34 210		34 210
Akumuleeritud kulum		-11 887	-11 887		-11 887
Jääkmaksumus		22 323	22 323		22 323
Ostud ja parendused		2 501	2 501		2 501
Amortisatsioonikulu		-7 032	-7 032		-7 032
31.12.2022					
Soetusmaksumus		36 711	36 711		36 711
Akumuleeritud kulum		-18 919	-18 919		-18 919
Jääkmaksumus		17 792	17 792		17 792
Ostud ja parendused	34 700		34 700	833	35 533
Muud ostud ja parendused	34 700		34 700	833	35 533
Amortisatsioonikulu	-1 735	-7 239	-8 974	-252	-9 226
31.12.2023					
Soetusmaksumus	34 700	35 081	69 781	833	70 614
Akumuleeritud kulum	-1 735	-24 528	-26 263	-252	-26 515
Jääkmaksumus	32 965	10 553	43 518	581	44 099

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen osanikult	1 800	1 800			0	EUR	31.12.2024	13
Lühiajaline laen seotud isikult	8 500	8 500			2,5%	EUR	31.12.2024	13
Lühiajalised laenud kokku	10 300	10 300						
Laenukohustised kokku	10 300	10 300						

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen osanikult	8 700	8 700			0	euro	31.12.2023	
Lühiajaline laen	70 000	70 000			0	euro	31.12.2023	
Lühiajalised laenud kokku	78 700	78 700						
Laenukohustised kokku	78 700	78 700						

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 621	7 621	
Võlad töövõtjatele	2 754	2 754	
Maksuvõlad	2 226	2 226	6
Muud võlad	2 038	2 038	
Intressivõlad	2 038	2 038	
Kokku võlad ja ettemaksed	14 639	14 639	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	25 038	25 038	
Võlad töövõtjatele	3 608	3 608	
Maksuvõlad	2 217	2 217	
Kokku võlad ja ettemaksed	30 863	30 863	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	251 066	177 965
Hispaania	2 149	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	253 215	177 965
Kokku müügitulu	253 215	177 965
Müügitulu tegevusalade lõikes		
transporditeenus	20 698	11 678
Mootorsõidukite, nende osade ja lisaseadmete jaemüük	109 591	3 080
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	74 090	76 400
Autode ja mootorsõidukite remont	8 449	20 790
konsultatsiooniteenus	38 190	65 316
Iluteenused	2 197	701
Kokku müügitulu	253 215	177 965

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	16 551	17 527
Sotsiaalmaksud	5 594	5 924
Muud	30	0
Kokku tööjõukulud	22 175	23 451
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	17 517
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	17 517
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 300	8 700
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	50 000
Kokku laenukohustised	10 300	58 700
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 038	0
Kokku võlad ja ettemaksed	2 038	0

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	80 697
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	452 686	32 040
Kokku nõuded ja ettemaksed	452 686	112 737

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	80 200	0	0	80 200	401
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	166 843	0	119 000	47 843	528
Kokku antud laenud	247 043	0	119 000	128 043	929

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	80 200	0	-80 200	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	47 843	420 000	-16 588	451 255	646
Kokku antud laenud	128 043	420 000	-96 788	451 255	646

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 080	10 820	16 200	8 700	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	50 000	0	50 000	0
Kokku laenukohustised	14 080	60 820	16 200	58 700	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 700	29 200	36 100	1 800	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 000	25 000	75 000	0	0
Kokku laenukohustised	58 700	54 200	111 100	1 800	0

MÜÜDUD	2023	
	Kaubad	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		16 931
Kokku müüdid		16 931

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	8 395	7 848

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2024

Tabani HG OÜ (registrikood: 11947381) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND MURAKAS	Juhatuse liige	30.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	612 334
Aruandeaasta kasum (kahjum)	345 437
Kokku	957 771
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	957 771
Kokku	957 771

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	612 334
Aruandeaasta kasum (kahjum)	345 437
Kokku	957 771
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	957 771
Kokku	957 771

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	109591	43.28%	Jah
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	74090	29.26%	Ei
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus	74901	38190	15.08%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	20698	8.17%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	8449	3.34%	Ei
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	2197	0.87%	Ei