

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Tabani HG OÜ

registrikood: 11947381

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 160F
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11317

telefon: +372 5268005

e-posti aadress: TabaniHG@gmail.com, margus@prorehv.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	13
Lisa 11 Intressikulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Tabani HG OÜ on asutatud 27.05.2010 aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on transporditeenuse pakkumine.

Tabani HG OÜ realiseerimise netokäive oli 2014 aastal 104 895 eurot ja kasumiks oli 6417 eurot. Tabani HG OÜ bilansimaht moodustas 2014 aastal 408 479 eurot.

Tabani HG OÜ-l oli 2014 aastal 1 põhikohaga töötaja ning ettevõtte tööjõukulud moodustasid koos sotsiaalkindlustusmaksetega 7629 eurot.

2014 aastal juhatuse liikmetele töötasu oli 5694 eurot.

Tegevust iseloomustavad olulisemad suhtarvud:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Brutokasumi määr %	-19,48	-8,49
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,81	2,09
ROA%	1,57	1,96
ROE%	3,20	3,71

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Brutokasumi määr(%)= brutokasum/ müügitulu *100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)= käibevara / lühiajalised kohustused

ROA(%)=puhaskasum /varad kokku *100

ROE (%)= puhaskasum /omakapital kokku *100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	39 285	26 038	
Nõuded ja ettemaksed	335 673	335 569	2;3;12
Kokku käibevara	374 958	361 607	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	33 521	4 602	4
Kokku põhivara	33 521	4 602	
Kokku varad	408 479	366 209	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	158 222	128 222	5
Võlad ja ettemaksed	49 621	43 768	3;6
Kokku lühiajalised kohustused	207 843	171 990	
Kokku kohustused	207 843	171 990	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	191 407	184 196	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 417	7 211	
Kokku omakapital	200 636	194 219	
Kokku kohustused ja omakapital	408 479	366 209	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	104 895	93 992	8
Muud äritulud	27 613	14 237	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 973	-39 052	
Mitmesugused tegevuskulud	-119 458	-67 588	
Tööjõukulud	-7 629	-5 193	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 881	-4 365	4
Muud ärikulud	-4	-13	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-20 437	-7 982	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	33 710	32 189	10
Intressikulud	-6 856	-16 997	11
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 417	7 211	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 417	7 211	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-20 437	-7 982	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 881	4 365	4
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	8 058	
Kokku korrigeerimised	1 881	12 423	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12 512	3 132	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-573	10 300	
Makstud intressid	-430	-455	
Kokku rahavood äritegevusest	-7 047	17 418	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-30 800	-3 118	4
Antud laenud	-8 250	-40 130	
Antud laenude tagasimaksed	2 500	84 730	
Laekunud intressid	26 844	26 844	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 706	68 326	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	30 000	13 450	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-94 092	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	30 000	-80 642	
Kokku rahavood	13 247	5 102	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 038	20 936	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 247	5 102	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	39 285	26 038	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	184 196	187 008
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 211	7 211
31.12.2013	2 556	256	191 407	194 219
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 417	6 417
31.12.2014	2 556	256	197 824	200 636

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tabani HG OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Tabani HG OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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 finantsvara otseselt seotud tehingukulutusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite.)

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 laekuv summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 eurot, 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 akumuleeritud kulum. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt (25% aastas).

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (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 õiglases 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 äriiliste otsustele. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- Tütar- ja sidusettevõtted;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Osahinguga, juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist ettevõtte äriiliste otsustele.

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	9 057	9 057	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 405	1 405	3
Muud nõuded	325 211	325 211	
Laenunõuded	313 382	313 382	
Intressinõuded	11 829	11 829	
Kokku nõuded ja ettemaksed	335 673	335 673	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	16 213	16 213	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 763	6 763	3
Muud nõuded	312 593	312 593	
Laenunõuded	307 631	307 631	
Intressinõuded	4 962	4 962	
Kokku nõuded ja ettemaksed	335 569	335 569	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		758		1 035
Üksikisiku tulumaks		126		78
Sotsiaalmaks		311		223
Kohustuslik kogumispension		19		7
Töötuskindlustusmaksed		26		14
Intress				0
Ettemaksukonto jääk	1 405		6 763	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 405	1 240	6 763	1 357

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012					
Soetusmaksumus	11 051		11 051	3 670	14 721
Akumuleeritud kulum	-230		-230	-584	-814
Jääkmaksumus	10 821		10 821	3 086	13 907
Ostud ja parendused				3 118	3 118
Amortisatsioonikulu	-2 763		-2 763	-1 602	-4 365
Müügid	-8 058		-8 058	0	-8 058
31.12.2013					
Soetusmaksumus	0		0	6 788	6 788
Akumuleeritud kulum	0		0	-2 186	-2 186
Jääkmaksumus	0		0	4 602	4 602
Ostud ja parendused		30 800	30 800	0	30 800
Amortisatsioonikulu			0	-1 881	-1 881
31.12.2014					
Soetusmaksumus		30 800	30 800	6 788	37 588
Akumuleeritud kulum		0	0	-4 067	-4 067
Jääkmaksumus		30 800	30 800	2 721	33 521

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen1	128 222	128 222			5%	EUR
Laen 2	30 000	30 000			2%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	158 222	158 222				
Laenukohustused kokku	158 222	158 222				

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laenud	128 222	128 222			5%	
Lühiajalised laenud kokku	128 222	128 222				
Laenukohustused kokku	128 222	128 222				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 231	10 231	
Võlad töövõtjatele	331	331	
Maksuvõlad	1 240	1 240	3
Muud võlad	37 819	37 819	
Intressivõlad	37 819	37 819	
Kokku võlad ja ettemaksed	49 621	49 621	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 718	10 718	
Võlad töövõtjatele	300	300	
Maksuvõlad	1 357	1 357	3
Muud võlad	31 393	31 393	
Intressivõlad	31 393	31 393	
Kokku võlad ja ettemaksed	43 768	43 768	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Ettevõtte osakapital koosneb kahest osast, millest ühe nimiväärtus on 1278 ja teise nimiväärtus on 1278 eurot.		

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda vähemalt 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali)seisuga 31.detsember 2014 moodustas 197 824 eurot(31.12.2013 191 407 eurot).
 Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 20/80 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 158 259 eurot (31.12.2013 151 212 eurot)ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 39 565 eurot.(31.12.2013 40 195 eurot)

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	104 895	63 992
Holland	0	30 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	104 895	93 992
Kokku müügitulu	104 895	93 992
Müügitulu tegevusalade lõikes		
transporditeenus	15 285	65 249
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	17 610	4 743
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	72 000	24 000
Kokku müügitulu	104 895	93 992

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	5 694	3 875
Sotsiaalmaksud	1 935	1 318
Kokku tööjõukulud	7 629	5 193
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt (eurodes)

	2014	2013
Intressitulud	33 710	32 189
Intressitulu laenudelt	33 710	32 189
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	33 710	32 189

Lisa 11 Intressikulud (eurodes)

	2014	2013
Intressikulu laenudelt	6 426	16 542
Muud intressikulud	430	455
Kokku intressikulud	6 856	16 997

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	178 905	178 155

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	5 694	355

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2015

Tabani HG OÜ (registrikood: 11947381) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND MURAKAS	Juhatuse liige	20.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	191 407
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 417
Kokku	197 824

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	191 407
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 417
Kokku	197 824

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	72000	68.64%	Jah
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	17610	16.79%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	15285	14.57%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Roland Murakas	39204124926	Koeru alevik, Koeru vald, Järva maakond, Eesti	1278 EUR
Margus Murakas	36408150227		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5268005
E-posti aadress	TabaniHG@gmail.com
E-posti aadress	margus@prorehv.ee