

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Tabani HG OÜ

registrikood: 11947381

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

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

Tabani HG OÜ realiseerimise netokäive oli 2012 aastal 178 144 eurot ja kasumiks oli 72 137 eurot. Tabani HG OÜ bilansimaht moodustas 2012 aastal 419 037 eurot.

Tabani HG OÜ-l oli 2012 aastal 1 põhikohaga töötaja ning ettevõtte tööjõukulud moodustasid koos sotsiaalkindlustusmaksetega 4677 eurot.

2012 aastal juhatuse liikmetele töötasusid ega muid hüvesid ei makstud.

Tegevust iseloomustavad olulisemad suhtarvud:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Brutokasumi määr %	31,59	70,00
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,75	1,49
ROA%	17,21	29,00
ROE%	38,57	90,09

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)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	20 936	7 998	
Nõuded ja ettemaksed	384 194	352 792	2;3;11
Kokku käibevara	405 130	360 790	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	13 907	0	4
Kokku põhivara	13 907	0	
Kokku varad	419 037	360 790	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	208 864	232 464	5;11
Võlad ja ettemaksed	23 165	13 455	6
Kokku lühiajalised kohustused	232 029	245 919	
Kokku kohustused	232 029	245 919	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	112 059	8 569	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 137	103 490	
Kokku omakapital	187 008	114 871	
Kokku kohustused ja omakapital	419 037	360 790	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	178 144	115 004	8
Muud äritulud	2 884	6 083	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-33 038	-4 610	
Mitmesugused tegevuskulud	-86 000	-31 191	
Tööjõukulud	-4 677	-4 484	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-814	0	4
Muud ärikulud	-217	-228	
Ärikasum (kahjum)	56 282	80 574	
Finantstulud ja -kulud	15 855	22 916	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	72 137	103 490	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 137	103 490	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	56 282	80 574	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	814	0	4
Kokku korrigeerimised	814	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 965	-8 378	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 107	765	
Laekunud intressid	0	8	
Makstud intressid	-329	0	
Kokku rahavood äritegevusest	44 695	72 969	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 721	0	
Antud laenud	27 600	-245 200	
Antud laenude tagasimaksed	-51 200	5 342	
Laekunud intressid	26 844	26 052	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 477	-213 806	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	7 855	221 522	
Saadud laenude tagasimaksed	-28 135	-74 700	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-20 280	146 822	
Kokku rahavood	12 938	5 985	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 998	2 013	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 938	5 985	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 936	7 998	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556		8 825	11 381
Vigade parandamise mõju			-256	-256
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556		8 569	11 125
Aruandeaasta kasum (kahjum)			103 490	103 490
Muutused reservides		256		256
31.12.2011	2 556	256	112 059	114 871
Aruandeaasta kasum (kahjum)			72 137	72 137
31.12.2012	2 556	256	184 196	187 008

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tabani HG OÜ 2012. 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 laekuvas 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.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:
-Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
-Tütar- ja sidusettevõtted;
-Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
-Osühingu, juhatuse ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist ettevõtte äriliste otsustele.
Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju allolevad ettevõtted.

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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	21 392	21 392			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 716	4 716			3
Muud nõuded	358 086	358 086			
Laenunõuded	350 793	350 793			
Intressinõuded	7 293	7 293			
Kokku nõuded ja ettemaksed	384 194	384 194			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	16 136	16 136			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5			3
Muud nõuded	336 651	336 651			
Laenunõuded	330 294	330 294			
Intressinõuded	6 357	6 357			
Kokku nõuded ja ettemaksed	352 792	352 792			

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		-4 282		-121
Üksikisiku tulumaks		61		56
Sotsiaalmaks		192		184
Töötuskindlustusmaksed		8		8
Intress		2		2
Ettemaksukonto jääk	4 716		5	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 716	-4 019	5	129

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	11 051	11 051	3 670	14 721
Amortisatsioonikulu	-230	-230	-584	-814
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

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	49 642	49 642		
Laenud	159 222	159 222		
Lühiajalised laenud kokku	208 864	208 864		
Laenukohustused kokku	208 864	208 864		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	73 242	73 242		
Laenud	159 222	159 222		
Lühiajalised laenud kokku	232 464	232 464		
Laenukohustused kokku	232 464	232 464		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 392	2 392			
Võlad töövõtjatele	3 702	3 702			
Maksuvõlad	-4 019	-4 019			3
Muud võlad	21 090	21 090			
Intressivõlad	21 090	21 090			
Kokku võlad ja ettemaksed	23 165	23 165			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	344	344			
Võlad töövõtjatele	3 490	3 490			
Maksuvõlad	129	129			3
Muud võlad	9 492	9 492			
Intressivõlad	9 492	9 492			
Kokku võlad ja ettemaksed	13 455	13 455			

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
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 2012 moodustas 184 196 eurot(31.12.2011 112 059 eurot).

Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 145 515 eurot (31.12.2011 88 526 eurot)ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 38 681 eurot.(31.12.2011 23 532 eurot)

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	51 748	54 726
Slovakkia	100 000	51 578
Leedu	12 896	0
Läti	13 500	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	178 144	106 304
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	0	8 700
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	8 700
Kokku müügitulu	178 144	115 004
Müügitulu tegevusalade lõikes		
transporditeenus	178 144	115 004
Kokku müügitulu	178 144	115 004

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 480	3 336
Sotsiaalmaksud	1 197	1 148
Kokku tööjõukulud	4 677	4 484
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	27 781	32 409
Intressitulu laenudelt	27 781	32 409
Intressikulud	-11 926	-9 493
Intressikulu laenudelt	-11 597	-9 493
Muud intressikulud	-329	0
Kokku finantstulud ja -kulud	15 855	22 916

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	262 755		1 055	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		49 642		73 242

2011	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		3 730
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 292	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	0	4 484

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2013

Tabani HG OÜ (registrikood: 11947381) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND MURAKAS	Juhatuse liige	21.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	112 059
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 137
Kokku	184 196
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	184 196
Kokku	184 196

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	178144	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Roland Murakas	39204124926	Väinjärve tee 28, 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