

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2016

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

Ärinimi: TAA talu OÜ

Registrikood: 11973059

**Tänava/talu nimi, Taa talu
maja ja korteri number:**

Küla: Lõuka küla

Vald: Tõstamaa vald

Maakond: Pärnu maakond

Postisihthnumber: 88101

Telefon: +372 53405770

E-posti aadress: janno@konse.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Osaühing asutati juuli lõpus 2010. aastal ning tema põhitegevusalaks on kujunenud transporditeenuste osutamine. Osaühingu osakapital on 2 560 eurot, mis jaguneb kolme eraisiku vahel.

2016. aasta oli ettevõtte jaoks edukas - aruandeaasta müügitulu oli 506 tuhat eurot kasvades võrreldes eelmise aastaga 23,1%. Tulud moodustasid peamiselt transporditeenuste ja tänavahooldusteenuste osutamisest. Aasta lõppes kasumiga 35 tuhat eurot. Tulude saavutamiseks kasutati ka alltöövõtuna teiste ettevõtete teenuseid, muus osas on kulud valdavalt seotud autode igapäevase kasutamise ja remondiga. Aruandeaastal investeeriti kasutatud autode soetusse 141,2 tuhat eurot, millest liisinguga on 102 tuhat eurot.

Osaühingu tegevust juhib kaheliikmeline juhatus, juhatuse liikmete tööd 2016. aastal ei ole tasustatud.

Järgmisel aastal jätkatakse samas valdkonnas, eesmärgiks on leida uusi kliente tagamaks teenuste mahu kasvu ning autopargi uuendamisega loodatakse vähendada kulusid ja tugevdada finantsseisu. Tulevikus planeeritud põllumajandusliku tegevuse arendus Tõstamaa vallas Taa talus sõltub omavahendite olemasolust ja võimalustest toetuste taotlemiseks maa-elu arendamise riiklikest programmidest.

Janno Hannus

juhatuse esimees

/allkirjastatud digitaalselt/

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	48 849	42 947	
Nõuded ja ettemaksed	38 361	25 091	2
Varud	3 745	3 600	
Kokku käibevarad	90 955	71 638	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	215 767	105 883	4
Kokku põhivarad	215 767	105 883	
Kokku varad	306 722	177 521	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	38 181	9 808	5, 6
Võlad ja ettemaksed	34 069	26 271	7
Kokku lühiajalised kohustised	72 250	36 079	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	62 633	4 500	5, 6
Kokku pikaajalised kohustised	62 633	4 500	
Kokku kohustised	134 883	40 579	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	8
Kohustuslik reservkapital	252	252	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	134 130	109 944	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 897	24 186	
Kokku omakapital	171 839	136 942	
Kokku kohustised ja omakapital	306 722	177 521	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	506 538	411 575	9
Muud äritulud	0	2 495	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-321 417	-260 645	10
Mitmesugused tegevuskulud	-11 212	-7 885	11
Tööjõukulud	-103 564	-91 850	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-34 211	-28 587	4
Muud ärikulud	-457	-337	
Ärikasum (kahjum)	35 677	24 766	
Intressikulud	-781	-581	
Muud finantstulud ja -kulud	1	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	34 897	24 186	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 897	24 186	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TAA talu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti Vabariigi heale raamatupidamistavale. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Ettevõtte kuulub finantsnäitajate järgi väikeettevõtete kategooriasse, mistõttu on koostatud lühendatud raamatupidamise aastaaruanne. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara otseselt seotud kulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1 000 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kantakse kuludesse väheväärtusliku varana ja koguselist arvestust peetakse bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Edaspidi kajastatakse materiaalselt tema põhivara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igal põhivara objektil eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	4-6 aastat
Masinad ja seadmed	4-5 aastat
Muu põhivara	5 aastat

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud kulutusi. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ja müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata aruandeaasta kasumit, vaid tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt ja ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt. Alates 01.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel bilansis kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Ettevõtte loeb seotud osapoolteks ettevõtte omanikke, juhatuse liikmeid ja nendega seotud teisi äriühinguid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	33 622	33 622	
Nõuded seotud osapoolte vastu	769	769	13
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15	15	3
Muud nõuded	692	692	
Ettemaksed	3 263	3 263	
Tulevaste perioodide kulud	3 263	3 263	
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 361	38 361	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	21 539	21 539	
Nõuded seotud osapoolte vastu	58	58	13
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	79	79	3
Muud nõuded	459	459	
Ettemaksed	2 956	2 956	
Tulevaste perioodide kulud	2 956	2 956	
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 091	25 091	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		2 250		2 250
Käibemaks		-13 233		-1 128
Üksikisiku tulumaks		2 064		1 733
Sotsiaalmaks		3 619		3 332
Kohustuslik kogumispension		147		106
Töötuskindlustusmaksed		303		253
Ettemaksukonto jääk	15		79	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15	-4 850	79	6 546

Ettevõtte tulumaksu võlgnevus sisaldab seni veel maksmata dividendidelt arvestatud tulumaksu 2 250 eurot.

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	149 366	7 610	156 976	4 600	161 576
Akumuleeritud kulum	-47 456	-5 401	-52 857	-2 836	-55 693
Jääkmaksumus	101 910	2 209	104 119	1 764	105 883
Ostud ja parendused	141 200	2 895	144 095		144 095
Amortisatsioonikulu	-31 500	-1 791	-33 291	-920	-34 211
31.12.2016					
Soetusmaksumus	290 566	10 505	301 071	4 600	305 671
Akumuleeritud kulum	-78 956	-7 192	-86 148	-3 756	-89 904
Jääkmaksumus	211 610	3 313	214 923	844	215 767

Aruandeaastal on kapitalirendi tingimustel soetatud transpordivahendeid maksusega 102 000 eurot.

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	100 814	38 181	62 633		6
Laenukohustised kokku	100 814	38 181	62 633		

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	14 308	9 808	4 500		6
Laenukohustised kokku	14 308	9 808	4 500		

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Transpordivahendid (Nordea)	4 500	4 500		3 kuu Euribor + 2,3 %	2017	
Transpordivahendid (Swedbank)	96 314	33 681	62 633	6 kuu Euribor + 2,49-3,84%	2019-2021	
Kapitalirendikohustised kokku	100 814	38 181	62 633			5

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Transpordivahendid (Nordea)	14 308	9 808	4 500	3 kuu Euribor +2,3-2,9%	2017	
Kapitalirendikohustised kokku	14 308	9 808	4 500			5

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	127 038	43 346
Kokku	127 038	43 346

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	20 891	20 891	
Võlad töövõtjatele	9 028	9 028	
Maksuvõlad	-4 850	-4 850	3
Muud võlad	9 000	9 000	
Dividendivõlad	9 000	9 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	34 069	34 069	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 477	5 477	
Võlad töövõtjatele	5 117	5 117	
Maksuvõlad	6 546	6 546	3
Muud võlad	9 131	9 131	
Dividendivõlad	9 000	9 000	
Muud viitvõlad	131	131	
Kokku võlad ja ettemaksed	26 271	26 271	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 560	2 560
Osade arv (tk)	3	3

Osaühingul üks osa nimiväärtusega 896 eurot ja kaks osa nimiväärtustega 832 eurot.

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	506 538	411 575
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	506 538	411 575
Kokku müügitulu	506 538	411 575
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transporditeenused	486 710	403 441
Tänavate hooldustööd	19 087	8 134
Muu kauba müük, remonditeenused	741	0
Kokku müügitulu	506 538	411 575

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	-6 200	-4 427
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-1 568	-393
Energia	-97 684	-85 004
Kütus	-97 684	-85 004
Alltöövõtutööd	-160 441	-123 173
Autode hooldus- ja remondikulud	-53 225	-45 405
Raskeveokimaks	-2 299	-2 243
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-321 417	-260 645

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	-998	-1 315
Lähetuskulud	-1 015	-1 303
Koolituskulud	-108	0
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	-426	0
Väheväärtuslik vara	-2 473	-1 173
Töökaitsevahendid	-415	-144
Transpordikulud	-1 601	-3 372
Konsultatsioonid, lepinguatasud	-1 037	0
Muud	-3 139	-578
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-11 212	-7 885

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-79 442	-69 684
Sotsiaalmaksud	-24 122	-22 166
Kokku tööjõukulud	-103 564	-91 850
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	7	7

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	769	4 457	58	2 652

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	31 216	34 291

Seotud osapoolelt on ostetud transpordi- ja remonditeenuseid.

Ühele juhatuse liikmele on makstud tasu töölepingu alusel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.02.2017

TAA talu OÜ (registrikood: 11973059) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TANEL HANNUS	Juhatuse liige	30.03.2017
JANNO HANNUS	Juhatuse liige	30.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	134 130
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 897
Kokku	169 027
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	169 027
Kokku	169 027

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	134 130
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 897
Kokku	169 027
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	169 027
Kokku	169 027

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	486710	96.09%	Jah
Muud maismaaveondust teenindavad tegevusalad	52219	19087	3.77%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raivo Hannus	35309204219	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	832 EUR (Lihtomand)
Janno Hannus	37906284216		896 EUR (Lihtomand)
Tanel Hannus	37408064218		832 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53405770
E-posti aadress	janno@konse.ee