

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Taksobuss

registrikood: 10413364

tänava/talu nimi, Väike-Posti 10 D
maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 80017

telefon: +372 5644840

faks:

e-posti aadress: toomas@taksobuss.ee

veebilehe aadress: www.taksobuss.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 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Taksobuss tegevusalaks 2012. aastal oli sõitjate juhuveod bussidega ja invataksoteenused. 2013. aastal ettevõtte uusi tegevusalasid ei planeeri. 2012. aastal müüdi ettevõttele kuuluv kinnistu ja lõpetamata ehitis ning tasuti lõplikult AS SEB Panga pikaajaline pangalaen. Töötasude üldsumma 2012. aastal oli 24 607 eurot. Keskmise töötajate arv firmas oli 3. Juhatusel liikme tasu 2012. aastal oli 3480 eurot. Tulevikus juhatuse liikmele lepingu alusel muid soodustusi ette nähtud ei ole. Juhatusel liikme ja tegevjuhi ennetähtaegsel vabastamisel kompensatsioone ei ole kokku lepitud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	57 314	12 459	2
Nõuded ja ettemaksed	8 054	6 484	3
Kokku käibevara	65 368	18 943	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	40 029	125 134	4
Kokku põhivara	40 029	125 134	
Kokku varad	105 397	144 077	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	46 751	71 131	5
Võlad ja ettemaksed	6 793	17 930	6
Kokku lühiajalised kohustused	53 544	89 061	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	36 168	6
Kokku pikaajalised kohustused	0	36 168	
Kokku kohustused	53 544	125 229	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 143	12 143	9
Kohustuslik reservkapital	1 583	1 583	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 122	-3 578	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 005	8 700	
Kokku omakapital	51 853	18 848	
Kokku kohustused ja omakapital	105 397	144 077	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	88 237	83 297	10
Muud äritulud	40 144	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-49 408	-42 715	11
Mitmesugused tegevuskulud	-6 846	-3 047	
Tööjõukulud	-24 607	-12 096	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 696	-6 205	
Muud ärikulud	-6 811	-9 134	
Ärikasum (kahjum)	35 013	10 100	
Finantstulud ja -kulud	-2 008	-1 400	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 005	8 700	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 005	8 700	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	35 013	10 100	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 696	6 205	4
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-38 386	0	
Muud korrigeerimised	1 933	10 379	
Kokku korrigeerimised	-30 757	16 584	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 570	-1 969	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 137	12 734	6
Makstud intressid	-2 009	-1 400	13
Kokku rahavood äritegevusest	-10 460	36 049	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-17 608	-11 072	4
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	133 000	0	
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	115 393	-11 072	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	527	1 751	5
Saadud laenude tagasimaksed	-53 534	-3 725	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 071	-10 849	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-60 078	-12 823	
Kokku rahavood	44 855	12 154	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 459	305	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	44 855	12 154	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	57 314	12 459	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	12 143	1 583	-3 578	10 148
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 700	8 700
31.12.2011	12 143	1 583	5 122	18 848
Aruandeaasta kasum (kahjum)			33 005	33 005
31.12.2012	12 143	1 583	38 127	51 853

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Taksobuss OÜ 2012. aasta raamatupidamise aasta-aruanne 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. Taksobuss OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel. Raamatupidamise aasta-aruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Laenuintressid, mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodi kuluna. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	10
Inventar	10

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusest saadavate renditud vara õiglase väärtuse summas võirendimaksed miinimumsumma nüüdiseväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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 maksmisele kuuluv summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendidena väljamakstavast summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Tulud

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. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Rahavoogude aruanne.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud äriksumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Investeeringis- ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud otsemeetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	14 379	12 258
Arvelduskontod	2 935	201
Tähtajalised hoiused	40 000	0
Kokku raha	57 314	12 459

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	333		
Üksikisiku tulumaks	245		90
Sotsiaalmaks	1 278		506
Kohustuslik kogumispension	33		11
Töötuskindlustusmaksed	77		26
Ettemaksukonto jääk		132	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 966	132	633

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010							
Soetusmaksumus	14 380	68 205	68 205	907	74 642	74 642	158 134
Akumuleeritud kulum		-16 180	-16 180	-638			-16 818
Jääkmaksumus	14 380	52 025	52 025	269	74 642	74 642	141 316
Ostud ja parendused		8 600	8 600		1 019	1 019	9 619
Muud ostud ja parendused		8 600	8 600		1 019	1 019	9 619
Kapitaliseeritud laenukulutused					1 453	1 453	1 453
Amortisatsioonikulu		-6 115	-6 115	-90			-6 205
Muud muutused		-21 049	-21 049				-21 049
31.12.2011							
Soetusmaksumus	14 380	49 048	49 048	907	77 114	77 114	141 449
Akumuleeritud kulum		-15 587	-15 587	-728			-16 315
Jääkmaksumus	14 380	33 461	33 461	179	77 114	77 114	125 134
Ostud ja parendused		15 205	15 205		103	103	15 308
Amortisatsioonikulu		-5 605	-5 605	-91			-5 696
Müügid	-14 380	-3 600	-3 600		-77 217	-77 217	-95 197
Muud muutused		480	480				480
31.12.2012							
Soetusmaksumus	0	60 653	60 653	907	0	0	61 560
Akumuleeritud kulum		-20 712	-20 712	-819			-21 531
Jääkmaksumus	0	39 941	39 941	88	0	0	40 029

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Maa	14 380	
Masinad ja seadmed	500	
Transpordivahendid	500	
Lõpetamata projektid ja ettemaksed	118 120	
Lõpetamata projektid	118 120	
Kokku	133 000	

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanike laen	42 366	42 366		
Lühiajalised laenud kokku	42 366	42 366		
Kapitalirendikohustused kokku	4 385	4 385		
Laenukohustused kokku	46 751	46 751		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanike laen	61 366	61 366		
Swedbank krediitkaardimaksud	73	73		
Lühiajalised laenud kokku	61 439	61 439		
Pikaajalised laenud				
SEB Pank	34 404	2 621	13 105	18 678
Pikaajalised laenud kokku	34 404	2 621	13 105	18 678
Kapitalirendikohustused kokku	11 456	7 071	4 385	
Laenukohustused kokku	107 299	71 131	17 490	18 678

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 450	1 450		
Võlad töövõtjatele	3 377	3 377		
Maksuvõlad	1 966	1 966		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 793	6 793		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 111	4 111		
Võlad töövõtjatele	13 186	13 186		
Maksuvõlad	633	633		
Kokku võlad ja ettemaksed	17 930	17 930		

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	2 203	792
Puhkusetasude kohustus	874	555
Arveldused aruandvate isikutega	300	11 839
Kokku võlad töövõtjatele	3 377	13 186

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	30 120	4 046
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	8 007	1 076
Kokku tingimuslikud kohustused	38 127	5 122
Tingimuslikud varad		
Tulumaks dividendidelt		

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	12 143	12 143
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	86 097	81 624
Soome	2 140	1 673
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	88 237	83 297
Kokku müügitulu	88 237	83 297
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisijate juhuvedu	48 309	50 521
Invataksoteenus	39 928	32 776
Kokku müügitulu	88 237	83 297

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Energia	23 684	24 188
Kütus	23 684	24 188
Transpordivahendite remont ja hooldus	11 308	9 733
Transpordivahendite kindlustus	1 720	1 583
Reisikulud	1 992	2 018
Transporditeenused	3 215	2 927
Transpordivahendite rent	7 345	2 144
Muud	144	122
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	49 408	42 715

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	18 418	9 055
Sotsiaalmaksud	6 189	3 041
Kokku tööjõukulud	24 607	12 096
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	1	0
Intressitulu hoiustelt	1	0
Intressikulud	-2 009	-1 400
Intressikulu kapitalirendilt	-2 009	-1 400
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 008	-1 400

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	42 956	61 650

2012	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 913

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 480	3 372

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Taksobuss (registrikood: 10413364) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS TULGISTE	Juhatuse liige	14.03.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 122
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 005
Kokku	38 127
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 122
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 005
Kokku	38 127
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	88237	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Tulgiste	37008274214	Eesti	190000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4422415
Faks	+372 4438380
Mobiiltelefon	+372 5644840
E-posti aadress	toomas@taksobuss.ee
Veebilehe aadress	www.taksobuss.ee