

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ TABERNA

registrikood: 10412732

tänava/talu nimi, Katusepapi 35
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11412

telefon: +372 5096601, +372 6211620

faks: +372 6212221

e-posti aadress: joalam@hot.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	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Taberna OÜ tegeleb ettevõttele kuuluva hoonetekompleksi kui kinnisvarahaldamise ja rentnikele renditeenuste pakkumisega. Ettevõtte alustas tegevust 1996.a-l ja see on katkematult jätkunud kuni käesoleva ajani. Ettevõttel oli seisul 31.12.2015. kokku 12 Eesti Vabariigi residendist juriidilisest isikust rentnikku, kellele oli välja renditud kokku ca 3000 m2 tootmis- ja äripinda. Aasta jooksul remonditi hooneid nende normaalse eksploatatsiooni tagamiseks. Remonttöödega tagati hoonete turuväärtuse säilimine.

Ettevõtte omanikeringis, samuti töötajate osas 2015.a-l muudatusi toimunud pole.:

Ettevõttes töötas 2015.a-l 3 inimest, kõik osalise tööajaga. Ettevõtte juhatajaks oli Rein Argus nagu varasematelgi aastatel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 585	986	
Nõuded ja ettemaksed	7 130	5 359	2
Kokku käibevara	8 715	6 345	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	348 131	348 131	
Materiaalne põhivara	14 686	8 075	4
Kokku põhivara	362 817	356 206	
Kokku varad	371 532	362 551	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11 000	10 100	5
Võlad ja ettemaksed	30 833	71 118	6
Kokku lühiajalised kohustused	41 833	81 218	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	576	576	6
Kokku pikaajalised kohustused	576	576	
Kokku kohustused	42 409	81 794	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 560	25 560	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	252 641	239 999	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 366	12 642	
Kokku omakapital	329 123	280 757	
Kokku kohustused ja omakapital	371 532	362 551	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	194 188	167 680	
Mitmesugused tegevuskulud	-120 452	-136 076	
Tööjõukulud	-23 822	-17 943	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 498	-916	
Muud ärikulud	-50	-103	
Kokku ärikasum (-kahjum)	48 366	12 642	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	48 366	12 642	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 366	12 642	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	48 366	12 642
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 498	916
Kokku korrigeerimised	1 498	916
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 771	4 121
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-40 285	4 377
Kokku rahavood äritegevusest	7 808	22 056
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 109	-5 770
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 109	-5 770
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	8 960	8 700
Saadud laenude tagasimaksed	-8 060	-24 100
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	900	-15 400
Kokku rahavood	599	886
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	986	100
Raha ja raha ekvivalentide muutus	599	886
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 585	986

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	25 560	2 556	239 999	268 115
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	12 642	12 642
31.12.2014	25 560	2 556	252 641	280 757
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	48 366	48 366
31.12.2015	25 560	2 556	301 007	329 123

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Taberna 2015 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Taberna kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused.)

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvata nõuete kulu vähendamisena.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvara investeeringutena on kajastatud ettevõttele kuuluv maa ja sellel asuvate hoonete ja rajatiste maksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kajastavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot.

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimiselt tulevikus, kapitaliseeritakse bilansi põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikussaadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruande perioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud puhaskasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	7 123	7 123	0	0
Ostjatelt laekumata arved	7 123	7 123	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	7	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 130	7 130	0	0

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 359	5 359	0	0
Ostjatelt laekumata arved	5 359	5 359	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 359	5 359	0	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	1 952
Käibemaks	0	1 564	0	1 432
Üksikisiku tulumaks	0	419	0	288
Sotsiaalmaks	0	978	0	738
Töötuskindlustusmaksed	0	63	0	51
Ettemaksukonto jääk	7		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7	3 024		4 461

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	9 713	7 229	16 942
Akumuleeritud kulum	-7 125	-6 595	-13 720
Jääkmaksumus	2 588	634	3 222
Ostud ja parendused	5 770	0	5 770
Amortisatsioonikulu	-750	-167	-917
31.12.2014			
Soetusmaksumus	15 483	7 229	22 712
Akumuleeritud kulum	-7 875	-6 762	-14 637
Jääkmaksumus	7 608	467	8 075
Ostud ja parendused	8 109	0	8 109
Amortisatsioonikulu	-1 331	-167	-1 498
31.12.2015			
Soetusmaksumus	23 592	7 229	30 821
Akumuleeritud kulum	-9 206	-6 929	-16 135
Jääkmaksumus	14 386	300	14 686

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisikud	10 000	10 000		
Juriidilised isikud	1 000	1 000		
Lühiajalised laenud kokku	11 000	11 000		
Laenukohustused kokku	11 000	11 000		
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisikud	10 000	10 000		
Juriidilised isikud	100	100		
Lühiajalised laenud kokku	10 100	10 100		
Laenukohustused kokku	10 100	10 100		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	5 030	5 030	0
Võlad töövõtjatele	22 779	22 779	0
Maksuvõlad	3 024	3 024	0
Muud võlad	0	0	0
Dividendivõlad	0	0	0
Saadud ettemaksed	576	0	576
Muud saadud ettemaksed	576	0	576
Kokku võlad ja ettemaksed	31 409	30 833	576

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	6 492	6 492	0
Võlad töövõtjatele	52 826	52 826	0
Maksuvõlad	4 461	4 461	0
Muud võlad	7 339	7 339	0
Dividendivõlad	7 339	7 339	0
Saadud ettemaksed	576	0	576
Muud saadud ettemaksed	576	0	576
Kokku võlad ja ettemaksed	71 694	71 118	576

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	17 804	13 384
Sotsiaalmaksud	6 018	4 559
Kokku tööjõukulud	23 822	17 943
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	32 420	59 855

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	14 780	10 392

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2016

OÜ TABERNA (registrikood: 10412732) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN ARGUS	Juhatuse liige	27.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	252 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 366
Kokku	301 007
Jaotamine	
Dividendideks	-15 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	301 007
Kokku	286 007

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	194188	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Paavo Marvits	34202200213	Mustamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	8626 EUR
Rein Argus	35606060375	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	8627 EUR
Mati Viidemann	36012290234		8307 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6211620
Faks	+372 6212221
Mobiiltelefon	+372 5096601
E-posti aadress	joalam@hot.ee