

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.02.2015

aruandeaasta lõpp: 31.01.2016

ärinimi: Taho OÜ

registrikood: 12053349

tänavatalu nimi, Hunditubaka tee 8
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 12015

telefon: +372 5143437

e-posti aadress: info.taho@gmail.com

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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Müügitulu	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Taho OÜ registreeriti Äriregistris 02.02.2011.

Taho OÜ põhitegevualaks on mootorsõidukite varuosade ja lisaseadmete müük (EMTAK 45321) ja remont (EMTAK 45201).

Ettevõttes ei olnud 2011.aastal töötajaid ja töötasu ei arvestatud. 2012.a. maksti töötasu ühel korral ühele töötajale ja 2013.a. neljal korral ühele töötajale. Juhatus koosnes ühest liikmest ja juhatuse liikmele tasu ei arvestatud.

2014.a. toimus nii osanike kui juhatuse liikmete vahetus. Juhatus koosneb ühest liikmest, kes on ka osanik. Seoses osanike ja juhatuse liikmete vahetusega oli majandustegevuses lühiajaline langus. Nüüdseks on majandustegevus stabiliseerunud ja ettevõtte jätkab pidevat arengut.

2015. majandusaasta jooksul soetati mitmesuguseid põhitegevuseks vajalikke materjale ja töövahendeid, sõlmiti üks tööleping. Juhatus liikme tasu ei ole arvestatud.

Järgneval majandusaastal planeeritakse jätkata sama majandustegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.01.2016	31.01.2015	31.01.2014
Varad			
Käibevara			
Raha	765	2 325	2 628
Nõuded ja ettemaksed	2 373	690	204
Varud	413	393	389
Kokku käibevara	3 551	3 408	3 221
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	0	-900
Materiaalne põhivara	6 842	1 993	2 623
Kokku põhivara	6 842	1 993	1 723
Kokku varad	10 393	5 401	4 944
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 690	0	
Võlad ja ettemaksed	2 754	222	-247
Kokku lühiajalised kohustused	6 444	222	-247
Kokku kohustused	6 444	222	-247
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 900	3 900	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 279	2 691	867
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 230	-1 412	1 824
Kokku omakapital	3 949	5 179	5 191
Kokku kohustused ja omakapital	10 393	5 401	4 944

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.02.2015 - 31.01.2016	01.02.2014 - 31.01.2015
Müügitulu	39 868	9 384
Muud äritulud	1 000	3 300
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 827	-10 911
Mitmesugused tegevuskulud	-3 038	-2 942
Tööjõukulud	-7 770	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-272	0
Muud ärikulud	-116	-190
Kokku ärikasum (-kahjum)	-1 155	-1 359
Muud finantstulud ja -kulud	-75	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 230	-1 359
Tulumaks	0	-53
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 230	-1 412

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.02.2015 - 31.01.2016	01.02.2014 - 31.01.2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 155	-1 359
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-272	-630
Kokku korrigeerimised	-272	-630
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 923	-2 932
Varude muutus	-20	-4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 265	-25
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-53
Muud rahavood äritegevusest	0	3 300
Kokku rahavood äritegevusest	-105	-1 703
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 145	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 145	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	3 690	0
Laekunud omaaktsiate või -osade müügist	0	1 400
Muud laekumised finantseerimistegevusest	1 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 690	1 400
Kokku rahavood	-1 560	-303
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 325	2 628
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 560	-303
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	765	2 325

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.01.2014	2 500	2 691	5 191
Korrigeeritud saldo 31.01.2014	2 500	2 691	5 191
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-1 412	-1 412
Muutused muudest omanike sissemaksetest	1 400		1 400
31.01.2015	3 900	1 279	5 179
Korrigeeritud saldo 31.01.2015	3 900	1 279	5 179
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-1 230	-1 230
31.01.2016	3 900	49	3 949

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Taho OÜ 2015/16.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Taho OÜ kasutab aruande koostamisel raamatupidamise seadusega kinnitatud bilanssi ja eelnevalt kasutati kasumiaruande skeemi 2. Alates 01.02.2015 on kasutusel kasumiaruande skeem 1, mis on väikesele ettevõttele sobivam.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid rahakäibe aruandes sisaldavad kassa ja pangakontode saldosisid.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva, kantakse kuludesse täies ulatuses. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurost. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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.

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

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit, kulumit hakatakse arvestama alates ostmise hetkest ja väljaläinud põhivaralt lõpetatakse kulumi arvutamine väljamineku hetkest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Tulud

Aruandeperioodi tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt – majandustehingud kajastatakse siis kui nad on toimunud, sõltumata raha laekumisest või tasumisest.

Tulu kaupade 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 ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Aruandeaasta tuludena kajastatakse see osa müügitulust, millele vastavas ulatuses on tehtud kulusid. Aruandeaasta tuleml leitakse tulude

ja kulude vahena.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Taho OÜ ei ole aruandeperioodil seotud osapooltega sõlminud teenuste ostutehinguid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.01.2016	31.01.2015
Kassa	548	1 986
Arveldusarve	217	339
Kokku raha	765	2 325

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.01.2014				
Soetusmaksumus		3 348	3 348	3 348
Akumuleeritud kulum		-725	-725	-725
Jääkmaksumus		2 623	2 623	2 623
Amortisatsioonikulu		-630	-630	-630
31.01.2015				
Soetusmaksumus		2 623	2 623	2 623
Akumuleeritud kulum		-630	-630	-630
Jääkmaksumus		1 993	1 993	1 993
Ostud ja parendused	5 121		5 121	5 121
Muud ostud ja parendused	5 121		5 121	5 121
Amortisatsioonikulu	-128	-144	-272	-272
31.01.2016				
Soetusmaksumus	5 121	1 993	7 114	7 114
Akumuleeritud kulum	-128	-144	-272	-272
Jääkmaksumus	4 993	1 849	6 842	6 842

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	01.02.2015 - 31.01.2016	01.02.2014 - 31.01.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	39 868	9 384
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	39 868	9 384
Kokku müügitulu	39 868	9 384
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Varuosade ja lisaseadmete müük	26 333	8 428
Autoremonditeenus	13 535	956
Kokku müügitulu	39 868	9 384

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.02.2015 - 31.01.2016
Palgakulu	5 807
Sotsiaalmaksud	1 963
Kokku tööjõukulud	7 770
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.07.2016

Taho OÜ (registrikood: 12053349) 01.02.2015 - 31.01.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TALIS JUURSALU	Juhatuse liige	22.07.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.01.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 279
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 230
Kokku	49

Optimeerida tulude-kulude jaotust.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	26333	66.05%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	13535	33.95%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Talis Juursalu	37812100235	Vaida alevik, Rae vald, Harju maakond, Eesti	3900 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5143437
E-posti aadress	info.taho@gmail.com