

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Taveco Disain

registrikood: 10541330

tänava/talu nimi, Lõõtsa tn 2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11415

telefon: +372 6181798

faks: +372 6181799

e-posti aadress: info@taveco.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 Kasutusrent	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad tarnijatele	9
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2016. aastal jätkus Taveco Disain OÜ traditsiooniline äritegevus ja mis langes 2015. aastaga võrreldes 80401 eurot.

Tulud, kulud ja kasum

		Arvestusvalem
Müügitulu	415669	
Tulu langus	16%	Müügitulu2016/müügitulu2015*100
Brutokahjumi määr	1,64%	Brutokasum/müügitulu*100
Puhaskahjum	-7338	
Kasumi langus	-3,91	Puhaskahjum2016-puhaskasum2015/puhaskasum2015
Puhasrentaablus	-2,0%	Puhaskasum2016/müügitulu*100
Lühiajasiste kohustuste kattekordaja	9,94	Käibevara/lühiajalised kohustused
ROA	1,03%	Puhaskasum/varad kokku*100
ROE	14,3%	Puhaskasum/omakapital*100

Investeeringud

2016.a. investeeriti transportvahendisse 4056.00 eurot ja soetati lao varusid 14596,00 eurot .

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Taveco Disain OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on tegevuse moderniseerimine, teenuse hea kvaliteedi säilitamine, uute klientide leidmine ja vanade säilitamine ning selle kaudu firma senise tugeva turupositsiooni säilitamine. Ettevõtte eesmärgiks 2017. aastal on kahe toimiva kasumliku mess-konverentsi projekti korraldamise jätkamine, neile senisest parema taseme ja uue kvaliteedi loomine . Ühe kahjumis olnud messiprojekti korraldamist enam ei planeerita. Stendiehituse teenuse ja messitarvikute renditeenuse arendamiseks on plaanis teha täiendavaid investeeringuid ning täiustada erinevte turunduskanalite kasutamist. Stendiehituse teenuse osas on ka uuel majandusaastal olulisel kohal koostöösidevete säilitamine ja võimalusel laiendamine mitmete välispartneritega Soomes jm. Aastaks 2017 prognoosime müügitulu väikest kasvu ja tagasi kasumisse jõudmist. Võttes arvesse nii välis- kui ka sisemajanduse head kasvuprognoosi, on meie peamiseks eesmärgiks järgmisel majandusaastal firma majandustegevuse rdukuse tagamine ja kõigi töökohtade säilimine.

Personal

Taveco Disain OÜ töötajate arv majandusaastal oli 5 põhikohaga töötajat, 2 osalise tööajaga töötajat. Mitmete messiprojektide osas osteti projektiuhituse teenust 11905 euro eest. 2016. aastal moodustasid ettevõtte tööjõu kulu 114371 eurot tõustes 2015aastaga võrreldes 7010 eurot . Juhatusel liikmetele tasu ei makstud. 2016.a., maksti osanikele dividende 12000 eurot ja ka 2017.a. on plaanis maksta dividenditulu 9000 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	99 005	115 672
Finantsinvesteeringud	0	4 793
Nõuded ja ettemaksed	5 149	7 276
Varud	51 612	37 017
Kokku käibevarad	155 766	164 758
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	77 708	79 419
Kokku põhivarad	77 708	79 419
Kokku varad	233 474	244 177
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	15 235	6 601
Kokku lühiajalised kohustised	15 235	6 601
Kokku kohustised	15 235	6 601
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 200	3 200
Kohustuslik reservkapital	1 608	1 608
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	220 769	230 248
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 338	2 520
Kokku omakapital	218 239	237 576
Kokku kohustised ja omakapital	233 474	244 177

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	415 669	496 070
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-169 402	-233 582
Mitmesugused tegevuskulud	-132 942	-144 060
Tööjõukulud	-114 371	-107 362
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 767	-4 958
Ärikasum (kahjum)	-6 813	6 108
Muud finantstulud ja -kulud	-525	-588
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 338	5 520
Tulumaks	0	-3 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 338	2 520

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Taveco Disain OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsarundluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest, investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid otsemeetodil.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses muudesse ärikuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse.

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponendile kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm Kasulik eluiga

Sõidukid	20%	5 aastat
Alumiinium konstruktsioonid	2%	50 aastat
Muud põhivarad	5%	5 aastat.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldi seisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenu asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parandustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende 2005.a.määraga 24/76 netodividendina väljamakstud summast ja alates 01.01.2006.a. 23/77 ning 01.01.2007.a. 22/78 ja alates 01.01.2008.a. 21/79 ning alates 01.01.2015 20/80. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majandusliku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega –vara ei saa tekkida. 1. jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressimulu kajastatakse kassapõhiselt.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2015 on ümber hinnatud bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakurside

alusel eurodesse. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2016 ja aruande koostamise kuupäeva 05.06.2017 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 779	2 779	0	0
Ostjatelt laekumata arved	2 779	2 779	0	0
Ettemaksed	2 370	2 370		
Tulevaste perioodide kulud	2 370	2 370		
Muud makstud ettemaksed	0	0		
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 149	5 149		

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 799	4 799	0	0
Ostjatelt laekumata arved	4 799	4 799	0	0
Ettemaksed	2 477	2 477	0	0
Tulevaste perioodide kulud	2 370	2 370	0	0
Muud makstud ettemaksed	107	107	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 276	7 276		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	-2 327	-10 704
Üksikisiku tulumaks	2 292	2 030
Erisoodustuse tulumaks	1 525	1 556
Sotsiaalmaks	4 682	4 195
Kohustuslik kogumispension	271	237
Töötuskindlustusmaksed	341	298
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 784	-2 388

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	49 417	49 417	111 846	161 263
Akumuleeritud kulum	-43 588	-43 588	-38 256	-81 844
Jääkmaksumus	5 829	5 829	73 590	79 419
Ostud ja parendused	4 056	4 056		4 056
Amortisatsioonikulu	-2 467	-2 467	-3 300	-5 767
31.12.2016				
Soetusmaksumus	53 473	53 473	111 846	165 319
Akumuleeritud kulum	-46 055	-46 055	-41 556	-87 611
Jääkmaksumus	7 418	7 418	70 290	77 708

Lisa 5 Kasutusrent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	4 406	4 712
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015

12 kuu jooksul	884	3 190
1-5 aasta jooksul	4 294	10 313

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 175	2 175	0	0
Võlad töövõtjatele	6 276	6 276	0	0
Maksuvõlad	6 784	6 784	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	15 235	15 235		

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 639	3 639	0	0
Võlad töövõtjatele	5 350	5 350	0	0
Maksuvõlad	-2 388	-2 388	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	6 601	6 601	0	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku võlad tarnijatele	2 175	3 639

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	5 968	5 002
Puhkusetasude kohustis	308	308
Viitvõlg	0	40
Kokku võlad töövõtjatele	6 276	5 350

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	3 200	3 200
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	80 349	118 561
Rootsi	1 166	1 818
Eesti	329 556	371 528
Leedu	1 898	390
Läti	1 690	3 323
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	414 659	495 620
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	70	0
Venemaa	940	450
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 010	450
Kokku müügitulu	415 669	496 070
Müügitulu tegevusalade lõikes		
82301	124 701	272 839
77399	62 350	49 607
74101	228 618	173 624
Kokku müügitulu	415 669	496 070

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	22 565	13 280
Mitmesugused bürookulud	13 966	15 456
Lähetuskulud	28 482	21 376
Koolituskulud	0	337
Riiklikud ja kohalikud maksud	48	16
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	4 793	205
Muud	63 088	93 390
Kokku mitmesugused tegevuskulud	132 942	144 060

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	85 389	80 032
Sotsiaalmaksud	28 299	26 689
Töötuskindlustus	683	640
Kokku tööjõukulud	114 371	107 361
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	6

2016.a Töölepinguga töötavatest isikutest 2 on osalise tööajaga.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	44 928	0
Dividendid	12 000	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2017

OÜ Taveco Disain (registrikood: 10541330) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIU HINNOV	Juhatuse liige	14.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	220 769
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 338
Kokku	213 431
Jaotamine	
Dividendideks	9 000
Kokku	9 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	228618	55.00%	Jah
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	124700	30.00%	Ei
Disainerite tegevus	74101	62351	15.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Golovko	35409090285	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1280 EUR (Lihtomand)
Henn Vendik	36001180298	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1024 EUR (Lihtomand)
Tiiu Hinnov	45907230228	Tallinn, Harju maakond, Eesti	896 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6181798
Faks	+372 6181799
E-posti aadress	info@taveco.ee