

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ TABERNA

registrikood: 10412732

tänava/talu nimi, Katusepapi tn 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

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 31.12.2016. 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 2016.a-l muudatusi toimunud pole.:

Ettevõttes töötas seisul 31.12..2016 3 inimest, kõik osalise tööajaga. Ettevõtte juhatajaks oli Rein Argus nagu varasematelgi aastatel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	371	1 585
Nõuded ja ettemaksed	11 444	7 130
Kokku käibevarad	11 815	8 715
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	317 373	348 131
Materiaalsed põhivarad	44 046	14 686
Kokku põhivarad	361 419	362 817
Kokku varad	373 234	371 532
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	11 000
Võlad ja ettemaksed	14 006	30 833
Kokku lühiajalised kohustised	14 006	41 833
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	576	576
Kokku pikaajalised kohustised	576	576
Kokku kohustised	14 582	42 409
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 560	25 560
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	290 507	252 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 029	48 366
Kokku omakapital	358 652	329 123
Kokku kohustised ja omakapital	373 234	371 532

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	195 979	194 188
Mitmesugused tegevuskulud	-128 107	-120 452
Tööjõukulud	-23 759	-23 822
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 397	-1 498
Muud ärikulud	-62	-50
Ärikasum (kahjum)	42 654	48 366
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	42 654	48 366
Tulumaks	-2 625	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 029	48 366

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Taberna 2016 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 628	8 628		
Ostjatelt laekumata arved	8 628	8 628		
Ettemaksed	2 816	2 816		
Muud makstud ettemaksed	2 816	2 816		
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 444	11 444		

	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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	500	0	0
Käibemaks	0	1 454	0	1 564
Üksikisiku tulumaks	0	413	0	419
Sotsiaalmaks	0	976	0	978
Töötuskindlustusmaksed	0	63	0	63
Ettemaksukonto jääk	0		7	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	3 406	7	3 024

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	7 240	7 240	0
Võlad töövõtjatele	1 253	1 253	0
Maksuvõlad	3 406	3 406	0
Muud võlad	2 107	2 107	0
Muud viitvõlad	2 107	2 107	0
Saadud ettemaksed	576	0	576
Muud saadud ettemaksed	576	0	576
Kokku võlad ja ettemaksed	14 582	14 006	576

	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

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	17 757	17 804
Sotsiaalmaksud	6 002	6 018
Kokku tööjõukulud	23 759	23 822
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 6 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	2 816	1 001	0	32 420

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	14 736	14 780

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

OÜ TABERNA (registrikood: 10412732) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN ARGUS	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	290 507
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 029
Kokku	330 536
Jaotamine	
Dividendideks	-15 336
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	330 536
Kokku	315 200

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	195979	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 (Lihtomand)
Rein Argus	35606060375	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	8627 EUR (Lihtomand)
Mati Viidemann	36012290234		8307 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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