

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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: arved.taberna@gmail.com

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 31.12.2017. 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 2017.a-l muudatusi toimunud pole.:

Ettevõttes töötas seisul 31.12..2017 3 inimest, neist 2 osalise tööajaga. Ettevõtte juhatajaks oli Rein Argus nagu varasematelgi aastatel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11	371	
Nõuded ja ettemaksed	19 174	11 444	2
Kokku käibevarad	19 185	11 815	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	348 130	317 373	
Materiaalsed põhivarad	10 913	44 046	
Kokku põhivarad	359 043	361 419	
Kokku varad	378 228	373 234	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	200	0	
Võlad ja ettemaksed	13 109	14 006	4
Kokku lühiajalised kohustised	13 309	14 006	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	576	576	4
Kokku pikaajalised kohustised	576	576	
Kokku kohustised	13 885	14 582	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 560	25 560	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	304 535	290 507	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 692	40 029	
Kokku omakapital	364 343	358 652	
Kokku kohustised ja omakapital	378 228	373 234	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	204 223	195 979	
Mitmesugused tegevuskulud	-138 932	-128 107	
Tööjõukulud	-24 667	-23 759	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 375	-1 397	
Muud ärikulud	-57	-62	
Ärikasum (kahjum)	38 192	42 654	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	38 192	42 654	
Tulumaks	-6 500	-2 625	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 692	40 029	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Taberna 2017 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 lisas 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 akumuleeritud 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 395	8 395
Ostjatelt laekumata arved	8 395	8 395
Nõuded seotud osapoolte vastu	9 567	9 567
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 212	1 212
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 174	19 174
	31.12.2016	12 kuu jooksul
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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	1 501	0	500
Käibemaks	1 212	0	0	1 454
Üksikisiku tulumaks	0	543	0	413
Sotsiaalmaks	0	1 208	0	976
Kohustuslik kogumispension	0	3	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	74	0	63
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 212	3 329	0	3 406

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	5 973	5 973	0
Võlad töövõtjatele	1 700	1 700	0
Maksuvõlad	3 329	3 329	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	13 685	13 109	576

	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

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	18 436	17 757
Sotsiaalmaksud	6 231	6 002
Kokku tööjõukulud	24 667	23 759
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 567	1 200	2 816	1 001

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	14 704	14 736

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2018

OÜ TABERNA (registrikood: 10412732) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN ARGUS	Juhatuse liige	25.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	304 535
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 692
Kokku	336 227
Jaotamine	
Dividendideks	-25 560
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	336 227
Kokku	310 667

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	204223	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Paavo Marvits	34202200213	Eesti	8626 EUR (Lihtomand)
Rein Argus	35606060375	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