

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing Taavi Tarkvara

registrikood: 10265337

tänavanimi: Turu plats

maja ja korteri number: 5-17

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11611

telefon: +372 6800855

faks: +372 6800859

e-posti aadress: info@taavi.ee

veebilehe aadress: www.taavi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Muud nõuded	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Kasutusrent	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Tulumaks	12
Lisa 16 Seotud osapooled	12
Lisa 17 Sündmused pärast aruandekuupäeva	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2020. aastal oli firma põhitegevuseks majandustarkvara "TAAVI" arendus, hooldus ja müük, kõrvaltegevusena spetsiaaltarkvara väljatöötamine. Keskendusime peamiselt eriolukorraga seotud tarkvarauuendustele ja uute klientidega seotud tootearendusele. 2021. aastal jätkab ettevõtte oma tegevust majandustarkvara "TAAVI" arendamise, müügi ja hooldamisega.

Peamised finantssuhtarvud ja nende arvutamise metoodika	2020	2019
Puhasrentaablus = (puhaskasum : müüritulu) x 100	6,8	13,0
Varade rentaablus (ROA) = (puhaskasum : varad kokku) x 100	14,0	25,9
Omakapitali rentaablus (ROE) = (puhaskasum : omakapital kokku) x 100	19,3	35,1

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	232 404	208 419	
Nõuded ja ettemaksed	19 390	24 614	2
Kokku käibevarad	251 794	233 033	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	0	64 239	
Nõuded ja ettemaksed	6 391	12 782	2
Materiaalsed põhivarad	87 582	40 624	5
Kokku põhivarad	93 973	117 645	
Kokku varad	345 767	350 678	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	94 904	92 081	7
Kokku lühiajalised kohustised	94 904	92 081	
Kokku kohustised	94 904	92 081	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	207 481	180 890	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 570	74 895	
Kokku omakapital	250 863	258 597	
Kokku kohustised ja omakapital	345 767	350 678	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	713 866	700 222	11
Muud äritulud	0	1 410	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-219 186	-233 685	12
Mitmesugused tegevuskulud	-99 666	-83 185	13
Tööjõukulud	-320 516	-277 780	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 014	-12 746	
Muud ärikulud	-10 977	-3 486	
Ärikasum (kahjum)	48 507	90 750	
Intressitulud	22	18	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	48 529	90 768	
Tulumaks	-7 959	-15 873	15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 570	74 895	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Taavi Tarkvara OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti finantsaruandluse satndardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Taavi Tarkvara OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis arvelduskontode jääke ja lühiajalisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogu äritegevusest kaudsel meetodil ning investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja võlakirjadesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel, kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud hinnatud bilansis soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Majandusaastal ebatõenäoliselt laekuvaid arveid kuludesse ei kantud ja varem kuludesse kantud ostjate nõudeid ei laekunud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ning kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseerimisel lähtutakse kasulikust elueast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1278 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendimakseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kõikide oluliste omandiga seotud riskide üleminek ostjale ning kui müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuste müügist

saadav tulu kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhisuse printsiibi alusel.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt.

Erisoodustuse makseid on arvestatud ettevõtte sõiduautode kasutamisel erasõitudeks, vastavad summad on maksustatud ettevõtte tulumaksu ja sotsiaalmaksuga, samuti on arvestatud omatarbe käibemaksu.

Seotud osapooled

OÜ Taavi Tarkvara aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	18 883	18 883		
Ostjatelt laekumata arved	18 883	18 883		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	507	507		3
Muud nõuded	6 391	0	6 391	
Laenunõuded	6 391	0	6 391	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 781	19 390	6 391	

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	21 146	21 146		
Ostjatelt laekumata arved	21 146	21 146		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	587	587		3
Muud nõuded	13 089	307	12 782	
Laenunõuded	12 782	0	12 782	4
Viitlaekumised	307	307		
Ettemaksed	2 574	2 574		
Tulevaste perioodide kulud	2 574	2 574		
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 396	24 614	12 782	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0		5 000
Käibemaks		13 883		17 505
Üksikisiku tulumaks		4 137		4 264
Erisoodustuse tulumaks		199		174
Sotsiaalmaks		7 607		7 998
Kohustuslik kogumispension		428		466
Töötuskindlustusmaksed		511		528
Ettemaksukonto jääk	507		587	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	507	26 765	587	35 935

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	6 391	0	6 391			
Eraisiku laen	6 391		6 391	2%	EUR	31.12.2025
Kokku muud nõuded	6 391	0	6 391			
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	12 782	0	12 782			
Eraisiku laen	12 782	0	12 782	2%	EUR	31.12.2025
Viitlaekumised	307	307				
Kokku muud nõuded	13 089	307	12 782			

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Transpordivahendid	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	103 679	103 679
Akumuleeritud kulum	-50 309	-50 309
Jääkmaksumus	53 370	53 370
Amortisatsioonikulu	-12 746	-12 746
31.12.2019		
Soetusmaksumus	103 679	103 679
Akumuleeritud kulum	-63 055	-63 055
Jääkmaksumus	40 624	40 624
Ostud ja parendused	75 597	75 597
Amortisatsioonikulu	-15 014	-15 014
Müügid (jääkmaksumuses)	-13 625	-13 625
31.12.2020		
Soetusmaksumus	145 213	145 213
Akumuleeritud kulum	-57 631	-57 631
Jääkmaksumus	87 582	87 582

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2020	2019
Kasutusrendikulu	214 170	212 854
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2020	31.12.2019
12 kuu jooksul	214 200	212 900
1-5 aasta jooksul	1 071 000	1 064 500

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 575	9 575	
Võlad töövõtjatele	39 467	39 467	8
Maksuvõlad	26 765	26 765	3
Muud võlad	19 097	19 097	
Muud viitvõlad	19 097	19 097	
Kokku võlad ja ettemaksed	94 904	94 904	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 203	8 203	
Võlad töövõtjatele	34 257	34 257	8
Maksuvõlad	35 935	35 935	3
Muud võlad	13 686	13 686	
Muud viitvõlad	13 686	13 686	
Kokku võlad ja ettemaksed	92 081	92 081	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	27 033	24 963
Puhkusetasude kohustis	12 434	9 294
Kokku võlad töövõtjatele	39 467	34 257

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	198 441	204 628
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	49 610	51 157
Kokku tingimuslikud kohustised	248 051	255 785

Lisa 10 Osakapital (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	5	5
Osa nimiväärtis on 511 eurot.		

Lisa 11 Müügitulu (eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	713 866	700 222
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	713 866	700 222
Kokku müügitulu	713 866	700 222
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Takvaraarendus	532 028	479 609
Tarkvara müük	98 882	126 241
Tarkvara hooldus	82 956	94 372
Kokku müügitulu	713 866	700 222

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	32 891	20 831
Kaubamärgi kasutuskulud	186 295	212 854
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	219 186	233 685

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	27 875	14 400
Energia	6 147	6 652
Kütus	6 147	6 652
Mitmesugused bürookulud	13 375	16 301
Lähetuskulud	7 203	17 851
Koolituskulud	315	0
Kindlustus	1 377	1 347
Reklaam	9 069	14 434
Muud	34 305	12 200
Kokku mitmesugused tegevuskulud	99 666	83 185

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	237 889	205 635
Sotsiaalmaksud	82 627	72 145
Kokku tööjõukulud	320 516	277 780
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	13
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	12	12
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 15 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2020		2019	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	48 304	7 957	71 633	15 873
Kokku	48 304	7 957	71 633	15 873

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	5 312	0	5 333

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	186 141	0	208 719	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	34 613	29 841

Lisa 17 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Maailma Tervishoiuorganisatsioon (WHO) sai Hiinast esimesed teated uue koroonaviiruse (COVID-19) kohta 2019.a detsembris. 2020.a esimeste kuude jooksul on see viirus levinud üle kogu maailma, 11.märtsil 2020 kuulutas WHO viiruspuhangu pandeemiaks. Paljudes riikides on välja kuulutatud eriolukord. Pandeemia on põhjustanud majandusele ja ettevõtetele ulatuslikke probleeme. Juhtkond peab koroonaviiruse pandeemiat mittekorrigeerivaks aruandekuupäevajärgseks sündmuseks. Kuna olukord on ebakindel ja kiiresti muutuv, ei pea juhtkond praegu otstarbekaks anda pandeemia võimaliku mõju kohta kvantitatiivseid hinnanguid. Aruande koostamise ajahetkel ei ole juhtkonnal infot, mis annaks alust arvata, et koroonaviiruse mõju seab tõenäoliselt ohtu ettevõtte tegevuse jätkuvuse 12 kuu jooksul aruandekuupäevast

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2021

Osaühing Taavi Tarkvara (registrikood: 10265337) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI REMMELG	Juhatuse liige	31.03.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	207 481
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 570
Kokku	248 051
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	148 051
Kokku	248 051

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	207 481
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 570
Kokku	248 051
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	148 051
Kokku	248 051

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	532028	74.53%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	98882	13.85%	Ei
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	82956	11.62%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taavi Rimmelg	36612310246	Eesti	1534 EUR (Lihtomand)
Dorel Kangur	46304010248	Eesti	1022 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6800855
Faks	+372 6800859
E-posti aadress	info@taavi.ee
Veebilehe aadress	www.taavi.ee