

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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 31.12.2022.a 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 vähemalt hoonete turuväärtuse säilimine.

Oluliseks ettevõtmiseks 2022.aastal oli ettevõttele kuuluva kinnistu aadressil Tallinn Katusepapi tn 35 detailplaneeringu koostamise algatamine; tööde ja seonduvate toimingute kestuseks on eeldatavasti kuni 3 aastat; 1. etapi töödega alustati 2022.a algul ja nimetatud tööd loetakse lõppenuks detailplaneeringu kehtestamisega Tallinna Linnavalitsuse korralduse alusel.

Ettevõtte omanikeringis, samuti töötajate osas 2022.a-l muudatusi toimunud pole.

Ettevõttes töötas seisul 31.12.2022.a 2 inimest, osalise tööajaga. Ettevõtte juhatajaks oli Rein Argus nagu varasematelgi aastatel. Juhatusel ei makstud lõppenud majandusaastal töötasu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	747	819	
Nõuded ja ettemaksed	16 301	6 493	2
Kokku käibevarad	17 048	7 312	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	348 130	348 130	
Materiaalsed põhivarad	419	777	
Kokku põhivarad	348 549	348 907	
Kokku varad	365 597	356 219	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 000	0	
Võlad ja ettemaksed	20 291	10 083	4
Kokku lühiajalised kohustised	21 291	10 083	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	576	576	4
Kokku pikaajalised kohustised	576	576	
Kokku kohustised	21 867	10 659	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 560	25 560	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	303 563	306 857	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 051	10 587	
Kokku omakapital	343 730	345 560	
Kokku kohustised ja omakapital	365 597	356 219	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	186 677	172 040	
Mitmesugused tegevuskulud	-151 064	-145 757	
Tööjõukulud	-20 220	-8 216	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-358	-4 859	
Muud ärikulud	-39	-23	
Ärikasum (kahjum)	14 996	13 185	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 996	13 185	
Tulumaks	-2 945	-2 598	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 051	10 587	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Taberna 2022 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 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)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 301	16 301
Ostjatelt laekumata arved	16 301	16 301
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 301	16 301
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 246	6 246
Ostjatelt laekumata arved	6 246	6 246
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	247	247
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 493	6 493

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	750	0	368
Käibemaks	0	1 965	247	0
Üksikisiku tulumaks	0	221	0	360
Sotsiaalmaks	0	793	0	397
Töötuskindlustusmaksed	0	38	0	10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		3 767	247	1 135

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	9 079	9 079	0
Võlad töövõtjatele	2 692	2 692	0
Võlad seotud osapooltele	4 753	4 753	0
Maksuvõlad	3 767	3 767	0
Saadud ettemaksed	576	0	576
Muud saadud ettemaksed	576	0	576
Kokku võlad ja ettemaksed	20 867	20 291	576

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	4 940	4 940	0
Võlad töövõtjatele	1 169	1 169	0
Võlad seotud osapooltele	2 839	2 839	0
Maksuvõlad	1 135	1 135	0
Saadud ettemaksed	576	0	576
Muud saadud ettemaksed	576	0	576
Kokku võlad ja ettemaksed	10 659	10 083	576

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	14 409	6 134
Sotsiaalmaksud	5 811	2 082
Kokku tööjõukulud	20 220	8 216
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	31	16
Kokku nõuded ja ettemaksed	31	16
Laenukohustised		

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 000	0
Kokku laenukohustised	1 000	0
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 933	2 839
Kokku võlad ja ettemaksed	5 933	2 839

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 500	1 500	0
Kokku laenukohustised	0	1 500	1 500	0
LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	4 400	3 400	1 000
Kokku laenukohustised	0	4 400	3 400	1 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.06.2023

OÜ TABERNA (registrikood: 10412732) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN ARGUS	Juhatuse liige	27.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	303 563
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 051
Kokku	315 614
Jaotamine	
Dividendideks	-12 780
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	315 614
Kokku	302 834

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	186677	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rein Argus	35606060375	Eesti	8627 EUR (Lihtomand)
Paavo Marvits	34202200213	Eesti	8626 EUR (Lihtomand)
Mati Viidemann	36012290234		8307 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6211620
Faks	+372 6212221
Mobiiltelefon	+372 5096601
E-posti aadress	arved.taberna@gmail.com