

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: TABANI INVESTEERINGUTE OSAÜHING

registrikood: 10046776

tänavatänu nimi, Liivalaia tn 14
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10118

telefon: +372 6181959, +372 6181950

faks: +372 6181951

e-posti aadress: tiik@eke.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 3 Laenukohustised	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2022.aastal osaühingu osakapitali ei muutunud.

Osaühingu põhitegevusaladeks on olnud kinnisvara arendamine ja üürimine kuid 2022.aastal majandustegevust ei toimunud.

Osaühing plaanib järgnevatel aastatel oma aktiivse majandustegevuse taastada.

Osaühingu juhatuse liige oma tegevuse eest tasu ei saanud, samuti ei olnud osaühingul palgalisi töötajaid.

Majandusaasta lõppes 899 euro suuruse intressitulu arvel teenitud kasumiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	40 196	4 297	
Nõuded ja ettemaksed	0	35 000	
Kokku käibevarad	40 196	39 297	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	187 500	187 500	2
Kokku põhivarad	187 500	187 500	
Kokku varad	227 696	226 797	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	33 000	33 000	3
Võlad ja ettemaksed	146 460	146 460	4
Kokku lühiajalised kohustised	179 460	179 460	
Kokku kohustised	179 460	179 460	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9 588	9 588	6
Kohustuslik reservkapital	1 846	1 846	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 903	188 344	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	899	-152 441	
Kokku omakapital	48 236	47 337	
Kokku kohustised ja omakapital	227 696	226 797	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	0	7 162
Muud äritulud	0	355 892
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-3 540
Mitmesugused tegevuskulud	0	-750
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-5 678
Muud ärikulud	0	-18
Ärikasum (kahjum)	0	353 068
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	13 600
Intressitulud	899	13 420
Intressikulud	0	-3 826
Muud finantstulud ja -kulud	0	-492 088
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	899	-115 826
Tulumaks	0	-36 615
Aruandeaasta kasum (kahjum)	899	-152 441

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	0	353 068
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	5 678
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-355 887
Kokku korrigeerimised	0	-350 209
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	35 000	-34 380
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	0	-40 618
Laekunud intressid	899	13 420
Kokku rahavood äritegevusest	35 899	-58 719
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	540 000
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-187 500
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	70 550
Laekunud dividendid	0	13 600
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	436 650
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	33 000
Saadud laenude tagasimaksed	0	-225 000
Makstud intressid	0	-3 826
Makstud dividendid	0	-146 460
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-36 615
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-378 901
Kokku rahavood	35 899	-970
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 297	5 267
Raha ja raha ekvivalentide muutus	35 899	-970
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 196	4 297

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2020	9 588	1 846	481 263	492 697
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-152 441	-152 441
Väljakuulutatud dividendid			-292 919	-292 919
31.12.2021	9 588	1 846	35 903	47 337
Aruandeaasta kasum (kahjum)			899	899
31.12.2022	9 588	1 846	36 802	48 236

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tabani Investeeringute OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise toimkonna poolt välja antud juhendid. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Kasumiaruandes liigendatakse ärikulud lähtudes kulude olemusest. Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Raha

Raha ja raha ekvivalentideks rahavoogude aruandes on raha kassas, raha arvelduskontodel ja kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Investeeringud tütarettevõtete aktsiatesse ja osadesse on emaettevõtte aruandes kajastatud soetusmaksumuses. Tütarettevõtetelt saadavad dividendid on kajastatud emaettevõtte kasumiaruandes finantstuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna. Nõuded hinnatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaoleva informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende maksumääraga 20/80 dividendidena väljamakstud summalt. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisades.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
10046492	Võllamäe GHBC OÜ			50	50

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2021	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2022
Võllamäe GHBC OÜ	126 911	18 035	144 946
Kokku tütaretevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	126 911	18 035	144 946

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Omaniku laen	33 000	33 000			0%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	33 000	33 000				
Laenukohustised kokku	33 000	33 000				

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Omaniku laen	33 000	33 000			0%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	33 000	33 000				
Laenukohustised kokku	33 000	33 000				

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Muud võlad	146 460	146 460
Dividendivõlad	146 460	146 460
Kokku võlad ja ettemaksed	146 460	146 460
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Muud võlad	146 460	146 460
Dividendivõlad	146 460	146 460
Kokku võlad ja ettemaksed	146 460	146 460

Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	29 442	28 722
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	7 360	7 181
Kokku tingimuslikud kohustised	36 802	35 903

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	9 588	9 588
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Tabani Investeeringute OÜ-l ei ole palgalisi töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Laenukohustised			

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	33 000	33 000	
Kokku laenukohustised	33 000	33 000	3
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	146 460	146 460	
Kokku võlad ja ettemaksed	146 460	146 460	4

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	33 000		33 000	0	3
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	225 000		225 000	0	3 826	
Kokku laenukohustised	225 000	33 000	225 000	33 000	3 826	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	33 000	33 000	0	3
Kokku laenukohustised	33 000	33 000	0	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja tehtud muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2023

TABANI INVESTEERINGUTE OSAÜHING (registrikood: 10046776) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN TIIK	juhatuse esimees	28.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 903
Aruandeaasta kasum (kahjum)	899
Kokku	36 802
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	36 802
Kokku	36 802

Juhatus teeb osaühingu osanikele ettepaneku jätta majandusaasta kasum jaotamata ja liita see eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rein Tiik	35510280317	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	9588 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6181950
Telefon	+372 6181959
Faks	+372 6181951
E-posti aadress	tiik@eke.ee