

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Taksobuss

registrikood: 10413364

tänavatalu nimi, Väike-Posti 10 D
maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80017

telefon: +372 4422415, +372 5644840

faks: +372 4438380

e-posti aadress: toomas@taksobuss.ee

veebilehe aadress: www.taksobuss.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 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 8 Osakapital	13
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Muud äritulud	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15
Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva	15

Tegevusaruanne

OÜ Taksobuss tegevusalaks 2011. aastal oli sõitjate juhuveod bussidega ja invataksoteenused. 2012. aastal ettevõtte uusi tegevusalasid ei planeeri. 2011. aastal investeeriti 2472 eurot transpordivahendite remonditöökoja ehitusse, mida finantseeriti AS SEB Ühis pangaga sõlmitud pikaajalise pangalaenu abil. Töötasude üldsumma 2011. aastal oli 12 096 eurot. Keskmine töötajate arv firmas oli 3. Juhatusel liikme tasu 2011. aastal oli 4485 eurot. Tulevikus juhatuse liikmele lepingu alusel muid soodustusi ette nähtud ei ole. Juhatusel liikme ja tegevjuhi ennetähtaegsel vabastamisel kompensatsioone ei ole kokku lepitud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 459	305	2
Nõuded ja ettemaksed	6 484	4 515	
Kokku käibevara	18 943	4 820	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	125 134	141 316	4
Kokku põhivara	125 134	141 316	
Kokku varad	144 077	146 136	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	71 131	73 589	5
Võlad ja ettemaksed	17 930	5 196	6
Kokku lühiajalised kohustused	89 061	78 785	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	36 168	57 203	5
Kokku pikaajalised kohustused	36 168	57 203	
Kokku kohustused	125 229	135 988	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 143	12 143	8
Kohustuslik reservkapital	1 583	1 583	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 578	-7 881	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 700	4 303	
Kokku omakapital	18 848	10 148	
Kokku kohustused ja omakapital	144 077	146 136	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	83 297	72 459	10
Muud äritulud	0	4 311	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-42 715	-36 005	12
Mitmesugused tegevuskulud	-3 047	-2 911	
Tööjõukulud	-12 096	-14 623	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 205	-8 671	
Muud ärikulud	-9 134	-7 841	
Ärikasum (kahjum)	10 100	6 719	
Finantstulud ja -kulud	-1 400	-2 416	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 700	4 303	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 700	4 303	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	10 100	6 719	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 205	8 671	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	2 814	
Muud korrigeerimised	10 379	1	
Kokku korrigeerimised	16 584	11 486	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 969	3 075	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 734	-11 715	
Makstud intressid	-1 400	-2 416	
Kokku rahavood äritegevusest	36 049	7 149	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 072	-2 024	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	4 304	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 072	2 280	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 751	15 621	
Saadud laenude tagasimaksed	-3 725	-11 897	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-10 849	-13 162	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 823	-9 438	
Kokku rahavood	12 154	-9	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	305	314	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 154	-9	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 459	305	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	12 143	1 583	-7 881	5 845
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 303	4 303
31.12.2010	12 143	1 583	-3 578	10 148
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 700	8 700
31.12.2011	12 143	1 583	5 122	18 848

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Taksobuss OÜ 2011. aasta raamatupidamise aasta-aruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Taksobuss OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel. Raamatupidamise aasta-aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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. Laenuintressid, mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodi kuluna. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	10
Inventar	10

Rendid

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

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas võirendimaksede miinimumsumma nüüdsväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud 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 kuulavas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendidena väljamakstavast summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Tulud

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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Rahavoogude aruanne.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Investeeringis- ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud otsemeetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	12 258	0
Arvelduskontod	201	305
Kokku raha	12 459	305

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				211
Käibemaks				1 978
Üksikisiku tulumaks		90		94
Sotsiaalmaks		506		485
Kohustuslik kogumispension		11		7
Töötuskindlustusmaksed		26		26
Ettemaksukonto jääk	132		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	132	633	0	2 801

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009							
Soetusmaksumus	14 380	86 975	86 975	907	72 618	72 618	174 880
Akumuleeritud kulum		-14 992	-14 992	-547			-15 539
Jääkmaksumus	14 380	71 983	71 983	360	72 618	72 618	159 341
Ostud ja parendused					120	120	120
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused					120	120	120
Kapitaliseeritud laenukulutused					1 904	1 904	1 904
Amortisatsioonikulu		-1 188	-1 188	-91			-1 279
Müügid		-17 582	-17 582				-17 582
Muud muutused		-1 188	-1 188				-1 188
31.12.2010							
Soetusmaksumus	14 380	68 205	68 205	907	74 642	74 642	158 134
Akumuleeritud kulum		-16 180	-16 180	-638			-16 818
Jääkmaksumus	14 380	52 025	52 025	269	74 642	74 642	141 316
Ostud ja parendused		8 600	8 600		1 019	1 019	9 619
Muud ostud ja parendused		8 600	8 600		1 019	1 019	9 619
Kapitaliseeritud laenukulutused					1 453	1 453	1 453
Amortisatsioonikulu		-6 115	-6 115	-90			-6 205
Muud muutused		-21 049	-21 049				-21 049
31.12.2011							
Soetusmaksumus	14 380	49 048	49 048	907	77 114	77 114	141 449
Akumuleeritud kulum		-15 587	-15 587	-728			-16 315
Jääkmaksumus	14 380	33 461	33 461	179	77 114	77 114	125 134

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed		4 304
Transpordivahendid		4 304
Kokku		4 304

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanike laen	61 366	61 366		
Swedbank krediitkaardimaksed	73	73		
Lühiajalised laenud kokku	61 439	61 439		
Pikaajalised laenud				
SEB Pank	34 404	2 621	13 105	18 678
Pikaajalised laenud kokku	34 404	2 621	13 105	18 678
Kapitalirendikohustused kokku	11 456	7 071	4 385	
Laenukohustused kokku	107 299	71 131	17 490	18 678
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanikelt saadud laenud	60 766	60 766		
Swedbank krediitkaardimaksed	26	26		
Lühiajalised laenud kokku	60 792	60 792		
Pikaajalised laenud				
SEB Pank	37 026	1 948	9 740	25 338
Pikaajalised laenud kokku	37 026	1 948	9 740	25 338
Kapitalirendikohustused kokku	32 974	10 849	22 125	
Laenukohustused kokku	130 792	73 589	31 865	25 338

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	4 111	1 201
Võlad töövõtjatele	13 186	1 194
Maksuvõlad	633	2 801
Kokku võlad ja ettemaksed	17 930	5 196

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	792	715
Puhkusetasude kohustus	555	479
Arveldused aruandvate isikutega	11 839	0
Kokku võlad töövõtjatele	13 186	1 194

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	12 143	12 143
Osade arv (tk)	1	1
12 143		

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused	
Võimalikud dividendid	4 046
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	1 076
Kokku tingimuslikud kohustused	5 122
Tingimuslikud varad	
Tulumaks dividendidelt	

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 moodustas 5122 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis oleks kaasnenud kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 1076 eurot. Seega netodividendidena oleks olnud võimalik välja maksta 4046 eurot.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	81 624	68 235
Soome	1 673	4 224
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	83 297	72 459
Kokku müügitulu	83 297	72 459
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisijate juhuvedu	50 521	72 459
Invataksoteenus	32 776	0
Kokku müügitulu	83 297	72 459

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist		4 311
Kokku muud äritulud		4 311

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Energia	24 188	19 702
Kütus	24 188	19 702
Transpordivahendite remont ja hooldus	9 733	6 490
Transpordivahendite kindlustus	1 583	2 573
Reisikulud	2 018	1 161
Transporditeenused	2 927	5 552
Transpordivahendite rent	2 144	0
Muud	122	527
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	42 715	36 005

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	9 055	10 919
Sotsiaalmaksud	3 041	3 704
Kokku tööjõukulud	12 096	14 623
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	1 400	2 416
Intressikulu kapitalirendilt	1 400	2 416
Kokku finantstulud ja -kulud	1 400	2 416

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	61 650	61 044

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 372	3 061
Autokompensatsioon	0	256

Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 1. jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes.

Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Taksobuss (registrikood: 10413364) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS TULGISTE	Juhatuse liige	05.03.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 578
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 700
Kokku	5 122
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 122
Kokku	5 122

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 578
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 700
Kokku	5 122
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 122
Kokku	5 122

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	83297	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Tulgiste	37008274214	Eesti	190000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4422415
Faks	+372 4438380
Mobiiltelefon	+372 5644840
E-posti aadress	toomas@taksobuss.ee
Veebilehe aadress	www.taksobuss.ee