

TIVEKO GRUPP OÜ

Majandusaasta aruanne 2008

Majandusaasta aruanne

Äriniimi	Tiveko Grupp OÜ
Äriregistri kood	11082127
Aadress	Siili 7/9-82, Tallinn 13422
Tegevuskoha-, posti aadress	Siili 7/9-82,Tallinn 13422
Telefon	50 26 987
Elektronpost	tiina.klemm@tiveko.ee
Põhitegevusala	Hooldusteenus (EMTAK 81101)
Majandusaasta algus	01. jaanuar 2008
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2008
Tegevjuht	Tiina Klemm
Lisatud dokumendid	1. Osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	Error! Bookmark not defined.
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	8
Lisa 2. Põhivara	9
Juhataja allkiri 2008. aasta majandusaasta aruandele	10
TIVEKO GRUPP OÜ osanike nimekiri seisuga 30.06.2009.a.	11
Tegevusalade loetelu	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2004. aastal alustas oma tööd Tiveko Grupp OÜ, mille põhitegevusaladeks on haldusteenuse ja ehituslike abitööde teenuse osutamine. 2007 aastal loodi kontaktid meditsiiniliste abivahendite maaletoomiseks ja turustamiseks.

Tulud, kulud ja kasum

2008. aastal moodustas Tiveko Grupp OÜ müügitulu 205102 krooni. Müügitulust moodustas 100% teenuste müük Eestisse.

Tiveko Grupp OÜ kasumiks kujunes 36 krooni.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse 17096 krooni.

Personal

Tiveko Grupp OÜ juhtis majandusaastal juhatuse esimees.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Tiveko Grupp OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasoleval turul.

Tiina Klemm	juhatuse liige		29.06.2009
Vello Klemm	juhatuse liige		29.06.2009

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon

Tiveko Grupp OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Tiveko Grupp OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ Tiveko Grupp OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Tiina Klemm	juhatuse liige		29.06.2009
Vello Klemm	juhatuse liige		29.06.2009

Bilanss

AKTIVA		31.12.08	31.12.07
KÄIBEVARA			
-			
Raha ja pangakontod		4668	22 126
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		27930	9 310
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		8043	64
Ettemakstud tulevaste per.kulud kokku:			64
Varud			
Ostetud kaubad müügiks		42139	47 344
Kokku:		42139	47 344
KÄIBEVARA KOKKU		82780	78 844
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	2		
Masinad ja seadmed (jääkväärtuses)		35000	41 000
Muu inventar, tööriistad, sisseseade jm. (jääkväärtuses)		40754	33 516
Kokku:		75754	74 516
Immateriaalne põhivara			
Kokku:			
PÕHIVARA KOKKU		75754	74 516
AKTIVA KOKKU		158534	153 360
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
-			
Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused (välja arvatud pangalaenud)		16130	51 740
Kokku:		16130	51 740
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest			
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved		0	0
Kokku:		0	0
Maksuvõlad		0	3 068
Kokku		0	3 068
Muud viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		12130	9 761
Muud viitvõlad		90059	47 898
Kokku:		102189	57 659
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU:		118319	112 467
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
PIKAJALISED KOHUSTUSED KOKKU			
KOHUSTUSED KOKKU		118319	112 467

OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		40000	40 000
Aazio (üle nimiväärtuse)		20000	20 000
Kohustuslik reservkapital		1724	1 724
Muud reservid			
s.h. Puhkusereserv		935	935
Eelmiste perioodide kasum		-21766	19 904
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		-678	-41 670
Oma aktsiad (miinus)			
OMAKAPITAL KOKKU		40215	40 893
PASSIVA KOKKU:		158534	153 360

Kasumiaruanne

KASUMIARUANNE	2008	2007
Realiseerimise netokäive	205102	159412
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus		47344
Muud äritulud		
Tulud kokku	205102	206756
Kaubad		47344
Mitmesugused tegevuskulud	177118	133377
Tööjõu kulud	12816	53891
s.h. palgakulu	8967	36691
sotsiaalmaksud	3762	16832
töötuskindlustus	87	368
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2	15858
		13867
Ärikulud kokku:	205792	248 479
ÄRIKASUM	-690	-41723
Finantstulud		
Muud intressi- ja finantstulud	12	53
Finantstulud kokku:	12	53
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	-678	-41670

Rahavoogude aruanne

	Lisa	2008	2007
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		-690	-41723
Korrigeerimine kulumiga	2	15858	13867
Võlad hankijatele muutus			-3821
Nõuded ostjate vastu muutus		-18620	-9310
Maksude ettemaksude muutus		-7979	-64
Varude muutus		5205	-47344
Muude viitvõlgade muutus		42161	47898
Saadud intressid		12	53
Maksuvõlgade muutus		-3068	1121
Võlad töövõtjatele		2369	7729
Kokku rahavoog äritegevusest		35248	-31594
Makstud laene		-52110	
Saadud laene		16500	51740
Rahavood investeerimistegevusest		-35610	51740
Materiaalse ja immateriaalse põhivara ost ja parendamine	2	-17096	-5314
Rahavood investeerimistegevusest		-17096	-5134
RAHAVOOD KOKKU		-17458	14832
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		22126	7294
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		4668	22126
Raha ja raha ekvivalentide muutus muutus		-17458	14832

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Aazio	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2007	40 000	20 000	2659	-21766	40893
2008 a .kasum				-678	
Saldo 31.12.2008	40000	20 000	2659	-22 444	40 215

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Tiveko Grupp OÜ 2008. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Tiveko Grupp OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid	20-40%	2 - 5 aastat
Muu inventar	5-20%	5-10 aastat

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31. detsember 2008 ja aruande koostamise kuupäeva 29.06.2009 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa2. Põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2007	60 000	41878	101878
Soetused ja parendused	0	17096	17096
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2008	60 000	58974	118974
Akumuleeritud kulum ja allahindlused			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2007	19 000	13676	32676
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	6 000	9858	15858
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2008	25 000	23534	48534
Jääkväärtus			
Jääkväärtus seisuga 31.12.2007	41 000	33516	74516
Jääkväärtus seisuga 31.12.2008	35 000	40754	75754

Kasumi jaotamise ettepanek

2008. aasta kahjum 678

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2008: ***0***

Tiina Klemm juhatuses liige 25.06.2009

Juhatuse allkirjad 2008. aasta majandusaasta aruandele

TIVEKO GRUPP OÜ juhatus on koostanud 2008. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

TIVEKO GRUPP OÜ 2008. a. majandusaasta aruande kinnitas ettevõtte juhatus oma otsusega 30.06.2009.a.

Tiina Klemm	juhatuse liige	 30.06.2009
Vello Klemm	juhatuse liige	 30.06.2009

TIVEKO GRUPP OÜ osanike nimekiri seisuga 30.06.2009.a.

Osanik:	Tiina Klemm
Isiku- või registrikood:	46609040292
Aadress:	Tallinn
Osa nimiväärtus:	40 000

Tegevusalade loetelu

Aruandeperioodi 01.01.2008. – 31.12.2008 tegevusalad	Summa
Büroo abitegevused (EMTAK 82191)	27305
Hooldusteenus (EMTAK 81101)	136409
Meditstiiniliste abivahendite hulgimüük (EMTAK 46462)	41388
Kokku	205102

Kavandatavad tegevusalad aruandeperioodiks 1.1. – 31.12.2009
Haldus (EMTAK 82191)
Hooldusteenus (EMTAK 81101)
Meditstiiniliste abivahendite hulgimüük (EMTAK 46462)

Üldandmed

Registrikood	Ärinimi	Majandusaasta algus	Majandusaasta lõpp
11082127	TIVEKO GRUPP OÜ	01.01.2008	31.12.2008

Sidevahendid

Liik	Sisu
Elektronposti aadress	tiina.klemm@mail.ee
Mobiiltelefon	+372 5026987
Telefon	+372 6773309

Osanikud

Nimi / Ärinimi	Kood / Sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osade summaarne nimiväärtus (kroonides)
Tiina Klemm	46609040292	Tallinn	40000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhi-tegevusala
Hoonehalduse abitegevused	81101	136409	66.51	Jah
Valguskoopiad, dokumentide koostamine ja muud büroo abitegevused	82191	27305	13.31	Ei
Meditiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	46462	41388	20.18	Ei

Majandusaasta aruande allkirjad

TIVEKO GRUPP OÜ (registrikood: 11082127) 01.01.2008 - 31.12.2008 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Tiina Klemm (Juhatuse liige) - kinnitanud 14.07.2009