

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus	aruandeaasta lõpp
01.01.2007	31.12.2007

TILK OÜ

äriregistri kood	11159525
aadress	Ranna tee 5 Meremõisa küla 76701 Keila
telefon	+372-5049 494
faks	+372-6177 177
elektronpost	tony@atsport.ee
tegevjuht	Tõnu Valdur
EMTAK 2008 põhitegevusalad	46161 - ostetud kaupade hulgimüük (tekstiilitooted) 49399 - sõitjate maismaavedu 73121 - reklaam internetis 70221 - ärinõustamine
majandusaasta aruandele	- kasumi jaotamise ettepanek
lisatud dokumendid	- osanike nimekiri

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE PÕHIARUANDED	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne (skeem 1)	6
Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	9
Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 2. Raha	10
Lisa 3. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine	10
Lisa 5. Pikaajalised võlakohustused	10
Lisa 6. Müügitulu	11
Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega	11
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	12
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD	13
OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 31.12.2007	14

TEGEVUSARUANNE

Üldinfo

Tilk OÜ alustas oma tegevust 23.08.2005. Firma põhitegevusalad on tekstiilitoodete ja tarbeesemete kujundamine, tootmine, vahendamine, jae- ja hulgimüük, sõitjate maismaavedu. Tilk OÜ kuulub 100% eraisikule.

Äritegevuse ülevaade

Aastal 2007 oli ettevõtte müügitulu 409 tuhat krooni. Aastaks 2008 plaanitakse müügitulu umbes 500 tuhat krooni. Äritegevusel puudub tsüklilisus ja hooajalisus. Ettevõtte tegevusele avaldas olulist mõju uute toodetega turule tulemine.

Aastal 2007 soetati põhivara summas 660 tuhat krooni. Ettevõttel ei ole valuutakursiriske, kuna arveldustes on kasutusel peamiselt EEK ja EUR. Ettevõttel on seotud liisingukohtustus, põhivara soetusmaksumusega 626 tuhat krooni, millest tulenevalt on väike intressirisk järgneval majandusaastal, kuna intressidel on tendents tõusu suunas.

Töötajad ja juhtkond

Ettevõttes töötas aastal keskmiselt 1 inimene (juhatuse liige), kelle tööd palgana ei tasustatud. Ettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest ja tema tööd aruandeaastal samuti ei tasustatud.

Peamised finantssuhtarvud	2007	2006	Valemid
Käibe tõus võrreldes eelm.aastaga (%)	100	-	
Maksevõime kordaja (korda)	0,25	51,09	= (käibevara - varud) / lühiajalised kohustused
Aktivate käibesagedus (korda)	1,13	-	= müügitulu / keskmine aktiva
Likviidsuskordaja (korda)	0,002	13,89	= raha / lühiajalised kohustused
Võlakordaja (korda)	0,76	0,02	= kohustused / passiva
Laenukordaja (korda)	3,19	0,02	= kohustused / omakapital
Käibe puhaskasum (%)	27,68	-	= puhaskasum / müügitulu x 100%
Aktivate rentaablus ROA (%)	31,34	-18	= puhaskasum / keskmine aktiva x 100%
Omakapitali rentaablus ROE (%)	108,6	-18	= puhaskasum / keskmine omakapital x 100%

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Tilk OÜ juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 1 kuni 14 toodud aasta 2007 raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Tilk OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Tilk OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

25.06.2008

Tõnu Valdur
juhatuse liige

BILANSS

AKTIVA (varad)	31.12.2007	31.12.2006	Lisa number
Käibevara			
Raha	604	12 528	2
Nõuded ja ettemaksed	91 974	33 552	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3410	3 552	3
Ostjate tasumata arved	88 079	0	
Ettemaksed teenuste eest	485	0	
Muud lühiajalised nõuded	0	30 000	
Varud (müügiks ostetud kaubad)	43 696	0	
KÄIBEVARA KOKKU	136 274	46 080	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	537 435	2 438	4
PÕHIVARA KOKKU	537 435	2 438	
AKTIVA (varad) KOKKU	673 709	48 518	
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	334 562	0	
Laenud	225 000	0	7
Pikaajaliste kapitalirendikohustuste maksed	109 562	0	5
Võlad ja ettemaksed	42 202	902	6
Võlad tarnijatele	4 177	0	
Muud võlad	38 025	902	
Lühiajalised kohustused kokku	376 764	902	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	136 164	0	
Kapitalirendikohustused	136 164	0	5
Pikaajalised kohustused kokku	136 164	0	
KOHUSTUSED KOKKU	512 928	902	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-52 384	-43 158	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	113 165	-9 226	
OMAKAPITAL KOKKU	160 781	47 616	
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	673 709	48 518	

KASUMIARUANNE

(skeem 1)

ÄRITULUD	2007	2006	Lisa number
Müügitulu	408 781	0	6
Muud äritulud	0	1 619	
ÄRITULUD KOKKU	408 781	1 619	
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-24 088	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-148 502	-7 683	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-123 121	-3 162	4
ÄRIKULUD KOKKU	-295 711	-10 845	
ÄRIKASUM	113 070	-9 226	
FINANTSTULUD JA KULUD			
Intressitulud	95	0	
FINANTSTULUD JA KULUD KOKKU	95	0	
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	113 165	-9 226	
Kasum enne maksustamist	113 165	-43 158	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	113 165	-43 158	

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kaudne meetod)

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	2007	2006	Lisa number
Ärikasum	113 070	-9 226	
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	123 121	3 162	4
Kasum põhivara müügist	0	-1 619	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-58 422	-30 121	
Varude muutus	-43 696	0	
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	468 300	902	
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU	602 373	-36 902	
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST			
Põhivarade soetamine	-658 118	0	4
Põhivarade müük	0	6 093	
Intresside laekumine	95	50	
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST KOKKU	-658 023	6 143	
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST			
Saadud laenud	225 000	0	7
Tasutud kapitalirendimaksed	-181 274	0	5
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST KOKKU	43 726	0	
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS			
Raha algjääk	12 528	43 287	
Rahajäägi muutus	-11 924	-30 759	
Raha lõppjääk	604	12 528	2

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

	Osakapital	Eelm.per.jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.06	100 000	0	-43 158	56 842
Eelm.per.jaotamata		-43 158	43 158	0
Kahjum 2006			-9 226	-9 226
Seisuga 31.12.06	100 000	-43 158	-9 226	47 616
Seisuga 01.01.07	100 000	-43 158	-9 226	47 616
Eelm.per.jaotamata		-9 226	9 226	0
Kasum 2007			113 165	113 165
Seisuga 31.12.07	100 000	-52 384	113 165	160 781

LISA 1. Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Tilk OÜ raamatupidamise aastaruanne 2007. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Tilk OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi number 1.

Kõik andmed raamatupidamise aastaruandes on esitatud Eesti kroonides.

Rahavoogude aruanne

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 4000 krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Arvutustehnika amortisatsiooninorm on 33% aastas. Sõiduvahendite amortisatsiooninorm on 20% aastas.

Tulu

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Nõuete hindamine

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

LISA 2. Raha

Raha ja pangakontod	31.12.2007	31.12.2006
Pangakonto	604	12 528
Kokku	604	12 528

LISA 3. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded

Maksuliik	31.12.2007 Ettemaks	31.12.2006 Ettemaks
Käibemaks	3 410	3 552
Kokku	3 410	3 552

LISA 4. Materiaalse põhivara liikumine

Rühmad	01.01.2007				31.12.2007	
	(soetus.m.)	(jääkm.)	Ost	Arvest.kulum	(soetus.m.)	(jääkm.)
Arvutustehnika	4 873	2 438	32 118	-8 358	36 991	26 198
Kapitalirent (masinad)	0	0	626 000	-114 763	626 000	511 237
Kokku	4 873	2 438	658 118	-123 121	662 991	537 435

Aruande perioodil põhivara allahinnatud ei ole.

LISA 5. Pikaajalised võlakohustused

Liisingleping sõlmiti veebruar 2007 Hansapangaga. Alusvaluutaks on Euro. Intressimäär aastas on 6 kuu Euribor, millele lisandub marginaal 1,9%. Viimane maksepäev on 15.02.2010.

SALDOD	31.12.2007	31.12.2006	Lisa number
Laenu põhiosa (lühiajaline)	109 562	10 125	
Laenu põhiosa (pikaajaline)	136 164	0	
Intressid	16 485	261	
Kokku	262 211	10 386	

LISA 6. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes (EMTAK 2008)		2007		2006
46161 - ostetud kaupade hulgimüük	9 168	2%	0	0%
49399 - sõitjate maismaavedu	53 168	13%	0	0%
73121 - reklaam internetis	86 345	21%	0	0%
70221 - ärinõustamine	260 100	64%	0	0%
Kokku	408 781	100%	0	0%

Müügitulu riikide lõikes		2007		2006
Eesti	355 613	87%	0	0%
Prantsusmaa	53 168	13%	0	0%
Kokku	408 781	100%	0	0%

LISA 7. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks loetakse: emaettevõtja (ning ettevõtja omanikud), konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad ning tegev- ja kõrgem juhtkond, nende lähikondlased ja nendega seotud firmad. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

	2007	2006
Tehingud seotud osapooltega	Müügitulu	Müügitulu
Osanikuga seotud ettevõtted	271 500	0
Tehingud kokku	271 500	0

Lühiajalised nõuded seotud osapooltega	31.12.2007	31.12.2006
Ostjate tasumata summad (osanikuga seotud ettevõtted)	34 692	0
Nõuded kokku	34 692	0

Lühiajalised kohustused seotud osapooltega	31.12.2007	31.12.2006
Laenukohustused (osanik, intressivaba)	225 000	0
Lühiajalised kohustused kokku	225 000	0

MAJANDUSAASTA KASUMIUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Tilk OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku kanda aasta 2007 lõpuks kogunenud kasum 113 165 krooni eelmiste perioodide jaotamata kasumi (kahjumi) arvele.

Vaba omakapital seisuga 31.12.2007

eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-52 384
kasum aruandeaasta 2007 majandustegevusest	113 165
kokku jaotamata kasum (kahjum)	60 781

MAJANDUSAASTA ARUANDE 2007 ALLKIRJAD

Tilk OÜ on koostanud 2007 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 25.06.2008 osanike üldkoosoleku poolt otsusega, allkirjastamine 25.06.2008:

Juhatusel liige	Allkiri
Tõnu Valdur	

OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 31.12.2007

Nimi	Isikukood	Elukoht	Osa nimiväärtus
Tõnu Valdur (1 osa)	36109110315	Keila	100 000
Kokku (1osa)			100 000

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Tilk (registrikood: 11159525) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Tõnu Valdur (Juhatuse liige) - kinnitanud 27.06.2008