

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: TimeDesign Group Osaühing

registrikood: 11465156

tänavatalu nimi, Õismäe tee 134-9
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13513

telefon: +372 5534544

e-posti aadress: merike@timedesign.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Osakapital	9
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

TimeDesign Group OÜ peamiseks tegevusalaks on täiskasvanute täiendkoolitus ja konsultatsiooniteenus. Koostööd tehakse teiste sama valdkonna teenust pakkuvate ettevõtetega, kelle teenust kasutatakse koolituste ja ürituste korraldamiste läbiviimisel. TimeDesign Group OÜ pakub juhtimislase konsultatsiooni, meeskonnatöö- ja müügitöökoolitusteenust ning korraldab mitmesuguseid meelelahutusüritusi ja seminare. Teenust on võimalik pakkuda üle terve Eesti.

TimeDesign Group OÜ on asutatud kahe füüsilisest isiku, kes on ka ettevõtte juhatuse liikmed, poolt 25. jaanuaril 2008. aastal. TimeDesign Group OÜ peamiseks tegevusaladeks on täiskasvanute koolituse, juhtimislase konsultatsiooni teenus, pakkudes seda ettevõtte kaubamärgi all ning kasutades selleks sisseostetavat teenust sama ala spetsialistidelt ning tegevuse arendes suurendada TimeDesign Group OÜ töötajaskonda.

2011. aastal oli TimeDesign Group OÜ lepinguline töösuhte 1 töötajaga. Ettevõtte tegevust korraldavad lisaks ja selle eest vastutavad juhatuse liikmed võrdsetes osades.

Käesoleval aruandeaastal viis TimeDesign läbi koolitusi ja meelelahutusüritusi ning pakkus pikaajalist konsultatsiooniteenust.

TimeDesign Group OÜ peamine eesmärk 2012. aastal on ettevõtte arendamine ja teenuste pakkumine olemasolevatele klientidele ja aktiivne müük uutele klientidele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	3 107	2 839
Nõuded ja ettemaksed	60	732
Kokku käibevara	3 167	3 571
Kokku varad	3 167	3 571
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	161
Võlad ja ettemaksed	676	58
Kokku lühiajalised kohustused	676	219
Kokku kohustused	676	219
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	796	183
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-861	613
Kokku omakapital	2 491	3 352
Kokku kohustused ja omakapital	3 167	3 571

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	64 394	27 395
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-61 035	-25 330
Brutokasum (-kahjum)	3 359	2 065
Turustuskulud	-2 268	-366
Üldhalduskulud	-1 914	-1 045
Muud ärikulud	-38	-42
Äriksuun (kahjum)	-861	612
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-861	612
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-861	612

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-861	612
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	672	-534
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	457	29
Kokku rahavood äritegevusest	268	107
Kokku rahavood	268	107
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 839	2 732
Raha ja raha ekvivalentide muutus	268	107
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 107	2 839

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	183	2 739
Aruandeaasta kasum (kahjum)		613	613
31.12.2010	2 556	796	3 352
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-861	-861
31.12.2011	2 556	-65	2 491

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TimeDesign Group OÜ, aruandeaasta algus ja lõpp: 01.01.2011-31.12.2011, eurodes, täisühikutes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes muude ärikuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Ettevõtte bilansis varud puuduvad.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Ettevõtte ei esine materiaalsel põhivara.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. 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, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	30	49	
Üksikisiku tulumaks			1
Sotsiaalmaks	51		51
Töötuskindlustusmaksed	2		6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	83	49	58

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	153	0
Maksuvõlad	83	58
Muud võlad	0	161
Kokku võlad ja ettemaksed	236	219

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	64 394	27 395
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	64 394	27 395
Kokku müügitulu	64 394	27 395
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Koolitused	64 394	27 395
Kokku müügitulu	64 394	27 395

Lisa 6 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010
Alltöövõtutööd	61 035	25 330
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	61 035	25 330

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 687	153
Sotsiaalmaksud	580	51
Kokku tööjõukulud	2 267	204
Töötajate keskmine arv taandatusena täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	440	161

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	2 268	0

Aruande digitaalallkirjad

TimeDesign Group Osaühing (registrikood: 11465156) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERIKE OTSMAA	Juhatuse liige	10.09.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	796
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-861
Kokku	-65

TimeDesign Group OÜ juhaus teeb ettepaneku katta 2011. aasta kahjum summas 861 eurot järgmiste aastate tulude arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	44314	68.82%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	20080	31.18%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Merike Otsmaa	48203144716	Käbi 4-6, Haapsalu linn, Lääne maakond, Eesti	20000 EEK
Mikk Luht	38001050255	Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5534544
E-posti aadress	merike@timedesign.ee