

201763

OÜ TIKANDIKODA

Harju Maakohus
Registriesakond
Majandusaasta aruanne 2007
KÄSITÄTUD

13-06-2008

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ärinimi	OÜ TIKANDIKODA
Registrikood	10700514
Aadress	Madara 14 10612 Tallinn
Telefon	668 0200
Fax	668 0202
Põhitegevusala	Tikkimisteenused EMTAK 13301 Tekstiili viimistlemine
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2007
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2007
Tegevjuht	Ergo Freiberg

Ergo Freiberg

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 1. Müügitulu	11
Lisa 2. Materiaalne põhivara	11
Lisa 3. Kapitalirent	12
Lisa 4. Maksud	12
Lisa 5. Varud	13
Lisa 6. Pikaajalised võlad	13
Juhatuse allkirjad 2007. majandusaasta aruandele	14

Handwritten signature

Tegevusaruanne

OÜ Tikandikoda põhitegevus on firma sümboolika tikkimine riietusesemetele.

OÜ Tikandikoda on 100% eesti kapitalil põhinev ettevõte.

2007.majandusaasta netokäive oli 1767612 krooni.

Juhatus koosneb 2 liikmest. Keskmine töötajate arv 2007.aastal oli 6.

Töötajate tasude kogusumma majandusaastal oli 755565 krooni (bruto).

Olulisemad finantssuhtarvud:

	2007.a.	2006.a.
Müügitulu	1767612	1480527
Puhaskasum	72289	-1370
Maksevõime tase	1,56	1,62
Võlakordaja	0,78	0,91

Raamatupidamise aastaaruanne

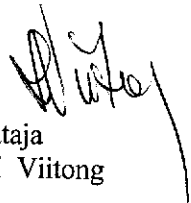
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Osaühingu Tikandikoda juhatus on koostanud 2007.a. majandusaasta raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 13 moodud OÜ Tikandikoda 2007.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise täielikkust ja õigsust.

Juhatus kinnitab, et

- Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud arvestusmeetodeid, põhimõtteid ja hindamisaluseid, mis on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.
- Aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ning rahavoogusid õigesti ja õiglaselt.
- Juhatus hinnangul on Osaühing Tikandikoda jätkuvalt tegutsev ettevõte.


Juhataja
Leili Viitong

16.juuni, 2008
Tallinn

OÜ TIKANDIKODA

Majandusaasta aruanne 2007

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2007	31.12.2006	Lisa
AKTIVA (vara)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	82257	119309	
Nõuded ostjate vastu kokku	162448	115698	
Ettemaksud kokku	1858	1811	
Varu kokku	271290	295581	5
Käibevara kokku	517853	532399	
Põhivara			
Materiaalne põhivara kokku	124946	263918	2
Põhivara kokku	124946	263918	
AKTIVA (vara) KOKKU	642799	796317	
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused kokku	38780	73056	3
Võlad tarnijatele	18067	6632	
Maksuvõlad	107169	91399	4
Viitvõlad kokku	167696	157653	
Lühiajalised kohustused kokku	331712	328740	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	20241	59020	3
Muud võlad	150000	340000	6
Pikaajalised kohustused kokku	170241	399020	
Kohustused kokku	501953	727760	
Omakapital aktsiaseltsis			
Osakapital nimiväärtuses	160000	160000	
Aazio	160000	160000	
Kohustuslik reservkapital	4000	4000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-255443	-254073	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	72289	-1370	
Omakapital aktsiaseltsis kokku	140846	68557	
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	642799	796317	

OÜ TIKANDIKODA

Majandusaasta aruanne 2007

Kasumiaruanne

(kroonides)

Skeem 1

	2007	2006	Lisa
Äritulud			
Müügitulu	1767612	1480527	1
Muud äritulud	2754	0	
Äritulud kokku	1770366	1480527	
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	171017	246399	
Mitmesugused tegevuskulud	287981	167789	
Tööjõu kulud			
a) palgakulu	755565	637399	
b) sotsiaalmaksud	266383	207442	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	138972	191472	2
Muud ärikulud	61898	1971	
Ärikulud kokku	1681816	1452472	
Ärikasum (-kahjum)	88550	28055	
Finantstulud ja -kulud			
a) muud intressi ja finantstulud	155	155	
b) intressikulud	-16416	-29580	
Finantstulud ja -kulud kokku	-16261	-29425	
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist	72289	-1370	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	72289	-1370	

Handwritten signature

OÜ TIKANDIKODA

Majandusaasta aruanne 2007

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

Rahavood äritegevusest	2007	2006
Ärikasum	88550	28055
<u>Korrigeerimised:</u>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	138972	191472
Kahjum põhivara müügist ja mahakandmisest	0	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-46797	63302
Varude muutus	24291	-16297
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	37249	-91497
Makstud intressid	-16416	-29580
Rahavood äritegevusest kokku	225849	145455
Rahavood investeerimisest		
Saadud intressid	155	155
Rahavood investeerimisest kokku	155	155
Rahavood finantseerimisest		
Saadud laenu tagasimakse	-190000	-40000
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-73056	-114973
Rahavood finantseerimisest kokku	-263056	-154973
Rahavood kokku	-37052	-9363
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	119309	128672
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-37052	-9363
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	82257	119309

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Oma- kapital	Reservid	Eelmiste perioodide kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
31.12.2005	320000	4000	-254073	0	69927
2006.a. Kahjum				-1370	-1370
31.12.2006	320000	4000	-254073	-1370	68557
31.12.2006	320000	4000	-255443		68557
2007.a. Kasum				72289	72289
31.12.2007	320000	4000	-255443	72289	140846

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Tikandikoda 2007. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Äritegevuse rahavood on kajastatud kaudmeetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

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

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, soetamisega seotud veokuludest ja muudest mittetegastatavatest maksudest. Varude arvestamisel on kasutatud FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse vara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumuse alammäär 10000 krooni. Vara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni, kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja kantakse kuludesse selle soetamise hetkel. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi arvestades selle kasulikku tööiga.

Kasutatakse järgmisi amortisatsiooninorme (%-des aastas):

- Inventar ja muu sisseseade 30%
- Masinad ja seadmed 20%
- Transpordivahendid 20%

Kapitalirent

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule:

- a) renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule

- b) rentnikul on optioon osta renditavat vara hinna eest, mis on eeldatavasti oluliselt madalam selle vara õiglasest väärtusest optiooni realiseerimise kuupäeval ning rendi jõustumise hetkel on piisavalt kindel, et rentnik seda võimalust kasutab;
- c) lepinguperiood katab suure osa (üle 75%) renditava vara majanduslikust elueast, isegi kui omandiõigus ei lähe üle;
- d) rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdiseväärtus peaaegu sama suur (üle 90%) kui renditava vara õiglane väärtus;
- e) renditud vara on niivõrd spetsiifiline, et ainult rentnik saab seda ilma suuremate modifikatsioonideta kasutada.

Lisa 1. Müügitulu

	2007	2006
a) tegevusalade lõikes:		
tikkimisteenus müük	1767612	1480527
EMTAK 13301		
Kokku	1767612	1480527
b) geograafilises lõikes:		
Eesti	1761212	1480527
Soome	6400	0
Kokku	1767612	1480527

Lisa 2 Materiaalne põhivara
(kroonides)

	Masinad ja seadmed	Transpordi- vahendid	Kokku
Soetusmaksumus			
31.12.2006	722328	235000	957328
Soetamine			0
Soetusmaksumus			
31.12.2006	722328	235000	957328
Akumuleeritud kulum			
31.12.2006	-575902	-117508	-693410
Arvestatud kulum	-91968	-47004	-138972
Akumuleeritud kulum			
31.12.2006	-667870	-164512	-832382
Jääkmaksumus			
31.12.2006	146426	117492	263918
Jääkmaksumus			
31.12.2007	54458	70488	124946

Lisa 3. Kapitalirent

(kroonides)

Tikandikoda OÜ rendib 2007. aastal kapitalirendi tingimustel järgmist vara:

	Masinad ja seadmed	Transpordi- vahendid
Soetusmaksumus	450000	235000
Jääkväärtus 31.12.2006	37500	117492
Aruandepriodi kulum	37500	47004
Jääkväärtus 31.12.2007	0	70488
Kapitalirendi võlgnevus 31.12.2007	0	59021
sh maksetähtajaga:		
kuni 1 aasta		38780
üle 1 aasta		20241
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	36438	36618
Aruandeperioodi intressikulu	1094	4544
Maksetähtajad	Iga kuu	Iga kuu
Keskmine intressimäär	12,0%	5.75%
Liisingumaksete lõppkuupäev	30.mai 2007.a.	15.juuni 2009.a.

Lisa 4. Maksud

(kroonides)

Maksuliik	31.12.2007	31.12.2007	31.12.2006	31.12.2006
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks		29298	0	21807
Isiku tulumaks		24760		22388
Sotsiaalmaks		48606		42840
Töötuskindlustuse makse		1299		1142
Kogumispensioni makse		2642		2536
Tulumaks erisoodustusest		564		686
Kokku	0	107169	0	91399

Lisa 5. Varud

(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2006
Tooraine ja materjal	171298	134777
Müügiks ostetud kaubad	99992	160804
Ettemaksed tarnijatele	0	0
Varud kokku	271290	295581

Lisa 6. Pikaajalised võlad

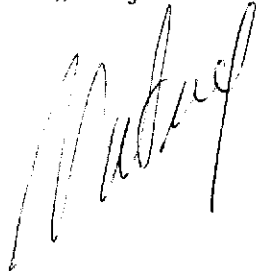
(kroonides)

Pikaajaline laen seisuga 31.12.2007	150000
Intress	3.5%

Juhatuse allkirjad 2007. a majandusaasta aruandele

OÜ Tikandikoda on koostanud 2007. a majandusaasta aruande, mille on kinnitanud osanike üldkoosolek „18.“ juuni 2008. aasta otsusega, allkirjastamine „18.“ juuni 2008:

Peeter Viitong
juhatuse liige



Leili Viitong
juhatuse liige

