

TIVEKO GRUPP OÜ

Majandusaasta aruanne 2007

Majandusaasta aruanne

Ärinimi	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	Haldusteenuse osutamine; Ehituslikud abitööd.
Majandusaasta algus	01. jaanuar 2007
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2007
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 2007. aasta majandusaasta aruandele.....	10
TIVEKO GRUPP OÜ osanike nimekiri seisuga 30.06.2008.a.	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

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

Tulud, kulud ja kasum

2007. aastal moodustas Tiveko Grupp OÜ müügitulu 159 412 krooni. Müügitulust moodustas 100% teenuste müük Eestisse.

Tiveko Grupp OÜ kahjumiks kujunes 41670 krooni.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse 5314 krooni.

Personal

Tiveko Grupp OÜ juhtis majandusaastal juhatuse esimees. Alates 01.oktoobrist 2006.a., on sõlmitud tegevjuhiga tööleping.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

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

Tiina Klemm	juhatuse liige		29.06.2008
Vello Klemm	juhatuse liige		29.06.2008

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

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		29.06.2008
Vello Klemm	juhatuse liige		29.06.2008

Bilanss

AKTIVA		31.12.07	31.12.06
KÄIBEVARA	-	-	-
-	-	-	-
Raha ja pangakontod		22 126	7 294
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		9 310	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		64	0
Ettemakstud tulevaste per.kulud kokku:		64	0
Varud			
Ostetud kaubad müügiks		47 344	
Kokku:		47 344	0
KÄIBEVARA KOKKU		78 844	7 294
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	2		
Masinad ja seadmed (jäakväärtuses)		41 000	47 000
Muu inventar, tööriistad, sisseseade jm. (jäakväärtuses)		33 516	36 069
Kokku:		74 516	83 069
Immateriaalne põhivara			
Kokku:			
PÕHIVARA KOKKU		74 516	83 069
AKTIVA KOKKU		153 360	90 363
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
-			
Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused (välja arvatud pangalaenud)		51 740	
Kokku:		51 740	0
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest			
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved		0	3 821
Kokku:		0	3 821
Maksuvõlad		3 068	1 947
Kokku		3 068	1 947
Muud viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		9 761	2 032
Muud viitvõlad		47 898	
Kokku:		57 659	2 032
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU:		112 467	7 800
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
PIKAJALISED KOHUSTUSED KOKKU			
KOHUSTUSED KOKKU		112 467	7 800

OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Aazio (üle nimiväärtuse)		20 000	20 000
Kohustuslik reservkapital		1 724	1 724
Muud reservid			
s.h. Puhkusereserv		935	935
Eelmiste perioodide kasum		19 904	32 762
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		-41 670	-12 858
Oma aktsiad (miinus)			
OMAKAPITAL KOKKU		40 893	82 563
PASSIVA KOKKU:		153 360	90 363

Kasumiaruanne

KASUMIARUANNE		2007	2006
Realiseerimise netokäive		159412	144041
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus		47344	
Muud äritulud			510
Tulud kokku		206756	144551
Kaubad		47344	
Mitmesugused tegevuskulud		133377	134738
Tööjõu kulud		53891	11669
s.h. palgakulu		36691	7544
sotsiaalmaksud		16832	3190
töötuskindlustus		368	
puhkusereserv		0	935
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2	13867	11100
käibevara allahindlus			
Muud ärikulud		0	
Ärikulud kokku:		248 479	157 507
ÄRIKASUM		-41723	-12956
Finantstulud			
Muud intressi- ja finantstulud		53	98
Finantstulud kokku:		53	98
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		-41670	-12858

Rahavoogude aruanne

	Lisa	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		-41723	-12 858
Korrigeerimine kulumiga	2	13867	11100
Võlad hankijatele muutus		-3821	3 821
Nõuded ostjate vastu muutus		-9310	
Maksude ettemaksude muutus		-64	
Varude muutus		-47344	
Muude viitvõlgade muutus		47898	
Saadud intressid		53	
Maksuvõlgade muutus		1121	1 947
Võlad töövõtjatele		7729	2 967
Kokku rahavoog äritegevusest		-31594	6 977
Saadud laene		51740	
Rahavood investeerimistegevusest		51740	
Materiaalse ja immateriaalse põhivara ost ja parendamine	2	-5314	-34 790
Rahavood investeerimistegevusest		-5134	-34 790
RAHAVOOD KOKKU		14832	-27 813
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		7294	35 107
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		22126	7 294
Raha ja raha ekvivalentide muutus muutus		14832	-27 813

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Aazio	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2006	40 000	20 000	2659	19 904	82 563
2007 a .kasum				-41 670	
Saldo 31.12.2007	40000	20 000	2659	-21 766	40 893

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Tiveko Grupp OÜ 2007. 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 2007 ja aruande koostamise kuupäeva 29.06.2008 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa2. Põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	60 000	7088	67 088
Soetused ja parendused	0	34 790	34 790
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2007	60 000	41878	101 878
Akumuleeritud kulum ja allahindlused			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2006	13 000	5809	18 809
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	6 000	7867	13 867
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2007	19 000	13676	32676
Jääkväärtus			
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	47 000	36069	83 069
Jääkväärtus seisuga 31.12.2007	41 000	33 516	74 516

Juhatusel allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele

TIVEKO GRUPP OÜ juhatus on koostanud 2007. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

TIVEKO GRUPP OÜ 2007. a. majandusaasta aruande kinnitas ettevõtte juhatus oma otsusega 30.06.2008.a.

Tiina Klemm	juhatuse liige	 30.06.2008
Vello Klemm	juhatuse liige	 30.06.2008

TIVEKO GRUPP OÜ osanike nimekiri seisuga 30.06.2008.a.

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

Majandusaasta aruande allkirjad

TIVEKO GRUPP OÜ (registrikood: 11082127) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Tiina Klemm (Juhatuse liige) - kinnitanud 08.07.2008