

2007.a MAJANDUSAASTA ARUANNE

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01.07.2008

Aruandeaasta 06. september 2006 kuni 31. detsember 2007 /264 88241

ulu

Ettevõtte nimetus:

osaühing TIKT TRADING

Ettevõtte registrikood:

11287756

Aadress:

Välgu 2 - 1, Märja alevik,

Tähtvere vald

61406 Tartu maakond

Telefon:

749 3565

Tegevusala:

1. Autode remonditööd
2. Autode kummi- ja värvimistööd
3. Transporditeenus (v.a. litsentseeritav tegevus)
4. Puidu kokkuost, töötlus ja müük
5. Metsahooldustööd
6. Kinnisvaratehingud
7. Tööstus- ja toidukaupade jae-, hulgi- ja komisjonimüük
8. Renditeenus (v.a. litsentseeritav tegevus)
9. Üldehitustööd
10. Raamatupidamisteenus
11. Kursused ja koolitus (v.a. litsentseeritav tegevus)

Esitamise kuupäev:

Juhatuse liige:

Tõnu Alatalo



SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE.....	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
RAAMATUPIDAMISARUANDE LISAD.....	9
Lisa 1 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED.....	9
Lisa 2 RAHA JA PANGAKONTOD.....	10
Lisa 3 TULUD.....	10
Lisa 4 PÕHIVARA LIIKUMINE.....	10
Lisa 5 MAKSUVÕLAD	11
Lisa 6 BILANSIVÄLISED VARAD JA KOHUSTUSED.....	11
OÜ TIKT TRADING OSANIKUD.....	12



TEGEVUSARUANNE

TiktTrading OÜ asutamisotsus on koostatud 08.09.2006. aastal (notari ametitoimingute raamatureregistreerimise number 5132).

Äriregistri B-osa registrikaart, millele on tehtud kanded:

1. kanne kinnitatud 25.09.2006
2. muudatuskanne 19.12.2006

Majandustegevusega alustati 2006. aasta oktoobris. Põhiliselt on tehtud autokoolidele allhanke lepingute alusel sõidu täiendõpet. Spetsiaalse õppesõiduauto Volkswagen GOLF renditi kasutusrendi alusel.

Majandustegevuse alustuseks võeti protsendita pikaajalist laenu füüsiliselt isikult tähtajaga viis aastat. Sellest tasuti ennetähtaegselt 50 000.00 (viiskümmend tuhat) krooni 2007. aastal.

Ettevõtte tulud aruandeperioodil 08.09.2006 kuni 31.12.2007 on 334 039.00 (kolmsada kolmkümmend neli tuhat kolmkümmend üheksa) krooni. 2007. aasta lõppes negatiivse tulemiga -19 808.00 (üheksateist tuhat kaheksasada) krooni, mis on tingitud 50%-lisest kasutusrendi tasumisest koheselt ja seoses asutamiskuludega.

Juhatuse liige Tõnu Alatalo tasu osaühingu juhtimise eest ei ole saanud. Kokku on töötasu aruande perioodil makstud 63 000.00 (kuuskümmend kolm tuhat) krooni. Antud aruande perioodi jooksul on töötanud ainult üks töötaja, s.o. Tõnu Alatalo, kes on ühtlasi ka osaühingu ainuomanik ja juhatuse liige.

Hiljemalt 2008. aasta I poolaasta lõpuks on plaanis ettevõtte viia kasumisse.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

Juhatus on koostanud 2007. aasta kohta raamatupidamise aruande lk 4 kuni 11 vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja heale raamatupidamistavale.

Raamatupidamisaruanne kajastab finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt.

Materiaalseid väärtusi on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetamismaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Ostjatelt laekumata arvetes on näidatud tõenäoliselt laekuvad summad.

Osaühing on jätkuvalt tegutsev. Juhatus on üheliiklemine.

Juhatuse liige: Tõnu Alatalo



BILANSS

	Kroonides	
AKTIVA (varad)	31.12.2007	25.09.2006
Käibevara		
Raha (Lisa 2)	49 474	40 000
Nõuded ja ettemaksed	14 174	0
Muud lühiajalised nõuded	126	0
Kokku käibevara	63 774	40 000
 Põhivara (Lisa 4)		
Materiaalne põhivara	21 175	0
Põhivara kulum	-3 701	0
Kokku põhivara	17 474	0
 AKTIVA (varad) KOKKU	81 248	40 000
 PASSIVA (kohustused ja omakapital)		
Kohustused		
Võlad töövõtjatele	5 744	0
Maksuvõlad (Lisa 5)	3 687	0
Muud võlad	1 625	0
Kokku	11 056	0
 Pikaajalised kohustused		
Pikaajaline laen füüsiliselt isikult	50 000	0
Pikaajalised kohustused kokku	50 000	0
 Omakapital		
Osakapital	40 000	40 000
Aruandeperioodi kahjum	-19 808	0
Kokku omakapital	20 192	40 000
 PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	81 248	40 000



KASUMIARUANNE**Skeem1**

	2007
Äritulud	
Müügitulu (Lisa 3)	334 039
Kokku äritulud	334 039
Ärikulud	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-222 595
Mitmesugused tegevuskulud	-31 663
Tööjõu kulu	-89 722
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 702
Kokku ärikulud	-347 682
Ärikasum (-kahjum)	-13 643
Finantstulud ja -kulud	
d) intressikulud	-6 310
f) intressitulud	145
Finantstulud ja -kulud kokku	-6 165
Aruandeaasta puhaskasum	-19 808

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2007
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum	-13 643
<u>Korrigeerimised:</u>	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	+3 701
Kasum (kahjum) põhivara müügist	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 300
Varude muutus	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	+11 056
Kokku rahavood äritegevusest	-13 186
Rahavood investeerimistegevusest	
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-21 175
Saadud intressid	+145
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-21 030
Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	+100 000
Laenude tagasimaksed	-50 000
Makstud intressid	-6 310
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	43 690
Rahavoog kokku	+9 474
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	+40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	+9 474
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	+49 474



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Aruande- Aasta puhas- kasum	Kokku
26.09.2006	40 000	0	40 000
31.12.2006	40 000	0	40 000
Aruandeper. Kahjum		-19 808	-19 808
31.12.2007	40 000	-19 808	20 192



RAAMATUPIDAMISARUANDE LISAD

Lisa 1

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Osaühing Tikt Trading raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest ja Eesti heast raamatupidamistavast. Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamises järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvaks hinnatud nõuded on kantud kuludesse ja näidatakse bilansis real "Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded" miinusmärgiga.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on kajastatud varad maksumusega alates 3 000 kroonist. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Vara kuuluvuse osaühingus põhi- või käibevarana otsustab igal konkreetsel juhul osaühingu tegevdirektor, kes määrab igale põhivahendile amortisatsiooni normi. Amortisatsiooni arvestatakse nii kasutuses kui ka laos olevalt põhivahendilt.

Rahavood

Äritegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Puhkuse reservi arvestus

Välja teenitud, kuid välja maksmata puhkustasu bilansipäeva seisuga on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena (võlad töövõtjale).



Müügitulu

Müügitulu kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt vastavalt kauba või teenuse omandiõiguse üleminekul müüjalt ostjale.

Lisa 2

RAHA JA PANGAKONTOD

Raha kajastatakse aruandes kassa ja arvelduskonto jääki bilansipäeva seisuga.

	2007
Sularaha kassas	0
SEB Eesti Ühispank konto	47 317
Sampopank konto	2 157
Kokku	49 474

Lisa 3

TULUD

Tulud õppesõidu teenuste eest allhankelepingu alusel 334 039 krooni
Autokoolid: OÜ Riimäe Autokool
AS Radiant

Lisa 4

PÕHIVARA LIIKUMINE
 (soetusmaksumuses)

Liik	Maj.teg alguses	Kulum maja.teg alguses	Sisse- tulek kokku	Välja- minek kokku	Aasta lõpuks	Kulum	Jääk- maksu- mus
Materiaalne põhivara s.h müük	0	0	21 175	0	21 175	3 701	17 474
Masinad, seadmed, transp	0	0	21 175	0	21 175	3 701	17 474
Kõik kokku	0	0	21 175	0	21 175	3 701	17 474

Lisa 5

MAKSUVÕLAD

	2007
	Võlg
1 Kinnipeetud tulumaks	631
2 Sotsiaalmaksud	1 650
3 Kinnipeetud kogumispensionimakse	100
4 Kinnipeetud töötuskindlustusmakse	45
6 Käibemaks	1 261
Kokku	3 687

Lisa 6

BILANSIVÄLISED VARAD JA KOHUSTUSED

Bilansiväliselt on OÜ Tikt Treiding vastutaval hoiul (kasutusrendileping nr 261026T1 sõlmimiskuupäevaga 26. 10. 2006, liisinguandja AS Sampo Pank) õppesõiduauto Volkswagen Golf Trendline 1,9 TDI (66 kW) 2006 numbrimärgiga 804 MGN rendiperioodiga 26. 10. 2006 – 15. 11. 2011 kuumaksega 1 245.75 krooni.



OÜ TIKT TRADING OSANIKUD

Seisuga:

	Ees- ja perekonnanimi	Aadress	Isikukood Või reg.nr	Osade arv	Osade nimiväärtus
1	Tõnu Alatalo	Välgu 2-1		1	40 000 EEK
		Märja			
		61406 Tartumaa			
	Kokku			1	40 000 EEK

