

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Tickmill Services OÜ

registrikood: 12784053

tänavatänu nimi, Roosikrantsi tn 2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10119

telefon: +372 5547219

e-posti aadress: info@tickmill.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12
Vandeaudiitori aruanne	13

Tegevusaruanne

Ettevõtte registreeriti äriregistris 16. jaanuaril 2015.

Äriühingu tegevusalaks on pakkuda IT, raamatupidamise, maksete töötlemise ja teisi toetavaid funktsioone firmale, mis on seotud osapool.

Äriühing on suutnud näidanud stabiilset kasvu vaatamata keerulistele majandusoludele.

Aruandeaastal olulisi investeeringuid ei toimunud ning lähitulevikus planeeritavad investeeringud sõltuvad majanduskeskkonna muutustest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	481 523	257 184	2
Nõuded ja ettemaksed	85 116	356 007	3
Kokku käibevarad	566 639	613 191	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	3 812	3 812	3
Kokku põhivarad	3 812	3 812	
Kokku varad	570 451	617 003	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	410 258	458 710	4
Kokku lühiajalised kohustised	410 258	458 710	
Kokku kohustised	410 258	458 710	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	155 543	149 386	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 900	6 157	
Kokku omakapital	160 193	158 293	
Kokku kohustised ja omakapital	570 451	617 003	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	2 573 945	2 377 093	7
Mitmesugused tegevuskulud	-239 120	-251 839	8
Tööjõukulud	-2 332 925	-2 119 115	9
Ärikasum (kahjum)	1 900	6 139	
Intressitulud	0	18	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 900	6 157	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 900	6 157	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tickmill Services OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud 01.01.2021-31.12.2021 majandusaasta kohta kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega.

Tegemist on väike ettevõtja lühendatud aruandega. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad rahandusministri määrusega kehtestatud Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande

koostamisel lähtuti eeldusest, et Tickmill Services OÜ jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raamatupidamise aastaaruanne ja selle kõik lisad on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt. Raamatupidamise aastaaruanne koostatakse järjepidevuse ja võrreldavuse põhimõtete alusel, mis tähendab, et ettevõtte kasutab järjepidevalt samu arvestuspõhimõtteid ja esitusviisi.

Arvestuspõhimõtteid ja esitusviisi muudetakse üksnes juhul, kui seda nõuavad uued või muudetud rahvusvahelised finantsaruandluse standardid (IFRS) ja

nende tõlgendused või kui uus raamatupidamis põhimõte ja/või esitusviis annab objektiivsema ülevaate ettevõtte finantsseisundist ja finantstulemustest.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi.

Nii kasumiaruandes kui raamatupidamise aastaaruande lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta, on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

(a) raha;

(b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi. Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui Tickmill Services OÜ kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele.

Raha

Bilansis on rahana kajastatud raha ja raha ekvivalendid. Raha ekvivalentideks on tähtajalised pangahoiused hoiutähtajaga kuni kolm kuud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas.

Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus majandusaasta aruanne

laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul kuluna lineaarselt, st rendiperioodi jooksul tasutavad maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millal maksed tegelikult aset leiavad.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustuslik reservkapital

Tickmill Services OÜ reservkapital moodustab 10% Tickmill Services OÜ aktsiakapitalist (nagu seda nõuab OÜ Tickmill Services OÜ põhikirj).

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse osutamisest kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse, kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Teenitud tulult tasumisele kuuluv tulumaks kantakse kuludesse siis, kui otsustatakse tulu jaotada (välja maksta dividendid). Tulumaks deklareeritakse ja tasutakse (st kantakse üle riigile) siis, kui dividendid makstakse välja.

Regulaarselt makstavatele dividendide (st dividendide, mille suurus on eelmise kolme kalendriaasta keskmisest jaotatud ja välja makstud kasumist, millelt on deklareeritud ja tasutud tulumaks, väiksem või sellega võrdne) maksustamisel on maksumääraks 14/86 dividendidena väljamakstavalt summalt. Ülejäänud väljamakstud dividendide maksustamisel on maksumääraks 20/80 dividendidena väljamakstavalt summalt.

Seotud osapooled

Seotud osapool on isik (nii füüsiline, kui ka juriidiline), kes on seotud Tickmill Services OÜ-ga sel määral, et nendevahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel. Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele või nad mõlemad on kolmanda osapoole olulise mõju või kontrolli all.

Mõistmaks, milline on seotud osapooltega tehtud tehingute võimalik mõju OÜ Osühing finantsseisundile ja kasumile, avaldatakse nende kohta raamatupidamise aastaaruandes täiendav informatsioon. Informatsioon seotud osapooltega tehtud tehingute kohta avalikustatakse seotud osapoolte rühmade ja tehinguliikide lõikes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Raha pangaarvetel	481 523	257 184
Kokku raha	481 523	257 184

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	85 000	85 000	
Ostjatelt laekumata arved	85 000	85 000	
Muud nõuded	3 812	0	3 812
Ettemaksed	116	116	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	88 928	85 116	3 812

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	356 007	356 007	
Ostjatelt laekumata arved	356 007	356 007	
Muud nõuded	3 812		3 812
Kokku nõuded ja ettemaksed	359 819	356 007	3 812

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	22 139	22 139	
Võlad töövõtjatele	212 800	212 800	5
Maksuvõlad	172 627	172 627	6
Muud võlad	2 692	2 692	
Muud viitvõlad	2 692	2 692	
Kokku võlad ja ettemaksed	410 258	410 258	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 323	3 323	
Võlad töövõtjatele	264 459	264 459	5
Maksuvõlad	190 928	190 928	6
Kokku võlad ja ettemaksed	458 710	458 710	

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Töötasude kohustis	161 791	194 475	
Puhkusetasude kohustis	51 009	69 984	
Kokku võlad töövõtjatele	212 800	264 459	4

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	36 118	42 969
Erisoodustuse tulumaks	5 136	1 014
Sotsiaalmaks	123 030	137 200
Kohustuslik kogumispension	2 514	3 230
Töötuskindlustusmaksed	5 829	6 515
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	172 627	190 928

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Seišellid	2 573 945	2 377 093
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	2 573 945	2 377 093
Kokku müügitulu	2 573 945	2 377 093
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Finantsteenusega seotud tugiteenuseid	2 573 945	2 377 093
Kokku müügitulu	2 573 945	2 377 093

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	-99 514	-90 745
Energia	-29 176	-21 080
Mitmesugused bürookulud	-57 087	-105 692
Lähetuskulud	-15 606	-10 219
Koolituskulud	-5 023	-4 703
Pangakulud	-84	-84
Juriidilised kulud	-3 676	-1 500
Konsultatsioonikulud	-8 275	-3 886
Tarkvara rent	-1 544	-1 778
Töökaitse ja töötervishoid	-2 311	-3 261
Transpordikulu	-465	-322
Kingitused ja annetused	-11 125	-8 569
Muud	-5 234	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-239 120	-251 839

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-1 698 256	-1 577 983
Sotsiaalmaksud	-634 669	-541 132
Kokku tööjõukulud	-2 332 925	-2 119 115
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	42	42
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	42	42

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	85 000	356 007	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	85 000	356 007	3

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 573 945	2 377 093
Kokku müüdud	2 573 945	2 377 093

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	87 348	79 009

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2022

Tickmill Services OÜ (registrikood: 12784053) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES VAHOPSKI	Juhatuse liige	23.05.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Tickmill Services OÜ osanikule

Olen üle vaadanud Tickmill Services OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ja muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 11.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Tickmill Services OÜ juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab minult kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas ma olen saanud teadlikuks millestki, mis paneks mind uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt olen ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda ma nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud ma teadlikuks millestki sellisest, mis paneks mind uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Tickmill Services OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ja sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Stella Zdobnõh

Vandeaudiitori number 85

ECOVIS Stella Audiitoribüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 167

Väike-Ameerika tn 8, Tallinn, Harju maakond, 10129

30.05.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

Tickmill Services OÜ (registrikood: 12784053) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STELLA ZDOBNŮH	Vandeaudiitor	30.05.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	155 543
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 900
Kokku	157 443

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	2573945	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Evely Mattus	47701202758	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5547219
E-posti aadress	info@tickmill.com