

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: TIVAGOR TEN OÜ

registrikood: 11974060

tänava/talu nimi, Mahlamäe 8-46,
maja ja korteri number:

linn: Rapla vallasisene linn

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihthnumber: 79511

telefon: +372 5133987

e-posti aadress: gregor1807@hotmail.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Müügitulu	10
Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Tivagor Ten OÜ asutati augustis 2010.a. Peamisteks tegevusaladeks on ehitus-ja lammutustööd, juuksuriteenuse osutamine ja toitlustamine erinevates laagrites ja õpilasmalevas, vähesel määral ka transporditeenuse osutamine.

Majandusaasta lõppes ettevõttele kasumiga suuruses 3199€. Kasum jäetakse ettevõtte vaba omakapitali koosseisu. Juuksuriteenuse osutamiseks rendib ettevõtte ruumi. Kuna ettevõtte endal ei olnud transpordivahendit, siis oli sõlmitud vara kasutusvaldusleping teise äriühinguga tingimustel, et tasutakse sõiduki remondi ja ekspluaterimisega seotud kulud. Aruandeperioodi lõpus soetas ettevõtte endale kasutatud sõiduki ja lõpetas kasutusvalduslepingu.

Töötasudeks arvestati aruandeperioodil 3070€ ja sotsiaalmaksudeks arvestati 1055€. Juhatusel liikmele eraldi tasu ei arvestatud.

Bilansipäevapäeva seisuga töötas ettevõttes üks töötaja töölepingu alusel.

Tivagor Ten OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2012.a. ja aastaruande koostamispäeva 30.juuni 2013.a. vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatusel hinnangul on Tivagor Ten OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2012.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 738	17 050	
Nõuded ja ettemaksed	5	0	2
Kokku käibevara	19 743	17 050	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 925	1 110	3
Kokku põhivara	1 925	1 110	
Kokku varad	21 668	18 160	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	813	504	2
Kokku lühiajalised kohustused	813	504	
Kokku kohustused	813	504	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 844	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 199	15 100	
Kokku omakapital	20 855	17 656	
Kokku kohustused ja omakapital	21 668	18 160	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	22 444	35 384	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 361	-8 239	5
Mitmesugused tegevuskulud	-4 613	-5 630	6
Tööjõukulud	-4 125	-4 969	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 224	-1 446	3
Muud ärikulud	-922	0	
Ärikasum (kahjum)	3 199	15 100	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 199	15 100	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 199	15 100	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 199	15 100	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 224	1 446	3
Kokku korrigeerimised	1 224	1 446	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5	0	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	309	504	
Kokku rahavood äritegevusest	4 727	17 050	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 039	0	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 039	0	
Kokku rahavood	2 688	17 050	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 050	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 688	17 050	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 738	17 050	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556			2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 100	15 100
31.12.2011	2 556		15 100	17 656
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 199	3 199
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2012	2 556	256	18 043	20 855

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tivagor Ten OÜ 2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetel (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahanduministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Tivagor Ten OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamis seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 600€. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600€, kantakse 100 % kulusse kasutusele võtmise hetkest. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventaride kohta peetakse vajadusel arvestust bilansiväliselt.

Amortiasatsiooninormiks on määratud 40 %. Põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema jääkväärtuses, lisades on avalikustatud akumuleeritud kulum.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
transpordivahendid	2,5
muu põhivara	2,5

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansipäeva seisuga on ettevõtte vaba omakapital 18043€. Dividendidena oleks võimalik välja maksta 14254€, millega kaasneks tulumaksukohustus summas 3789€. Kohustusena seda ei kajastata, kuid vaba omakapitali suhtes arvestatakse.

Maksustamine

Palga arvestamine ja väljamaksmine ei lange samasse kuusse. Detsembris arvestatud töötasu kuulus väljamaksmisele jaanuaris 2013.a.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehingutega seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		79	
Üksikisiku tulumaks		32	53
Sotsiaalmaks		148	183
Töötuskindlustusmaksed		15	24
Ettemaksukonto jääk	5		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5	274	260

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus			2 556	2 556
Akumuleeritud kulum			0	
Jääkmaksumus			2 556	2 556
Amortisatsioonikulu			-1 446	-1 446
31.12.2011				
Soetusmaksumus			2 556	2 556
Akumuleeritud kulum			-1 446	-1 446
Jääkmaksumus			1 110	1 110
Ostud ja parendused	2 039	2 039		2 039
Amortisatsioonikulu	-204	-204	-1 020	-1 224
31.12.2012				
Soetusmaksumus	2 039	2 039	2 556	4 595
Akumuleeritud kulum	-204	-204	-2 466	-2 670
Jääkmaksumus	1 835	1 835	90	1 925

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	22 444	35 384
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	22 444	35 384
Kokku müügitulu	22 444	35 384
Müügitulu tegevusalade lõikes		
juuksuri-jamuud iluteenused	2 539	6 289
toitlustamine	7 257	7 965
Transport	724	990
Ehitus-ja lammutus	11 924	20 140
Kokku müügitulu	22 444	35 384

Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	8 361	8 239
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	8 361	8 239

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	2 230	2 423
Energia	810	1 394
Elektrienergia	91	109
Kütus	719	1 285
Mitmesugused bürookulud	91	192
Koolituskulud	12	16
Muud	1 470	1 605
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 613	5 630

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 070	3 697
Sotsiaalmaksud	1 055	1 272
Kokku tööjõukulud	4 125	4 969
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Ettevõtte tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

TIVAGOR TEN OÜ (registrikood: 11974060) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDIS TAMMIK	Juhatuse liige	30.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 844
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 199
Kokku	18 043
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	18 043
Kokku	18 043

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 844
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 199
Kokku	18 043
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	18 043
Kokku	18 043

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lammutamine	43111	11924	53.13%	Jah
Toitlustamine üritustel	56211	7257	32.33%	Ei
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	2538	11.31%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valdis Tammik	36401020318	Mahlamäe 8-46, Rapla vallasisene linn, Rapla maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5133987
E-posti aadress	enole.muuga@mail.ee
E-posti aadress	gregor1807@hotmail.ee