

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Tikenbergid OÜ

registrikood: 12275140

tänava/talu nimi, Sanatooriumi tn 2a-218

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Nõmme linnaosa

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11613

telefon: +372 5249332

e-posti aadress: tiit.tikenberg@gmail.com, kreis.kati@gmail.com

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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tikenbergid OÜ on asutatud 30.04.2012. Ettevõtte tegeleb koolitusteenuse osutamisega.

Kogu müügikäive ja kasum teeniti 100% koolitusteenuste müügist.

Aastal 2015 plaanib ettevõtte suurendada müügikäivet ja ärikasumit ning pakkuda erinevaid koolitusteenuseid lisaks olemasolevatele teenustele.

Aruande aastal palgalisi töötajaid ettevõttel ei olnud. Juhatusel liikmetele tasu ei makstud.

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 058	1 162	2
Nõuded ja ettemaksed	0	677	3
Varud	5 041	0	4
Kokku käibevara	6 099	1 839	
Kokku varad	6 099	1 839	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 921	1 243	6
Võlad ja ettemaksed	744	272	7
Kokku lühiajalised kohustused	5 665	1 515	
Kokku kohustused	5 665	1 515	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Kohustuslik reservkapital	75	75	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 251	329	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	110	-2 580	
Kokku omakapital	434	324	
Kokku kohustused ja omakapital	6 099	1 839	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	25 882	24 187	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-1 977	10
Mitmesugused tegevuskulud	-25 032	-24 790	11
Kokku ärikasum (-kahjum)	850	-2 580	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	850	-2 580	
Tulumaks	-740	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	110	-2 580	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	850	-2 580
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	677	1 823
Varude muutus	-5 041	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	482	-309
Kokku rahavood äritegevusest	-3 032	-1 066
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	3 668	1 243
Makstud dividendid	0	-1 100
Makstud ettevõtte tulumaks	-740	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 928	143
Kokku rahavood	-104	-923
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 162	2 085
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-104	-923
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 058	1 162

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 500		1 504	4 004
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 580	-2 580
Makstud dividendid			-1 100	-1 100
Muutused reservides		75	-75	0
31.12.2013	2 500	75	-2 251	324
Aruandeaasta kasum (kahjum)			110	110
31.12.2014	2 500	75	-2 141	434

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tikenbergid OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded) 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 laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulise omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksutuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Pank	749	1 162
Kassa	309	0
Kokku raha	1 058	1 162

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	593	593
Ettemaksed	84	84
Tulevaste perioodide kulud	24	24
Muud makstud ettemaksed	60	60
Kokku nõuded ja ettemaksed	677	677

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	5 041
Kokku varud	5 041

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	3		24
Käibemaks	430	593	178
Üksikisiku tulumaks	70		70
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	503	593	272

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	4 921	4 921		
Lühiajalised laenud kokku	4 921	4 921		
Laenukohustused kokku	4 921	4 921		

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	1 243	1 243		
Lühiajalised laenud kokku	1 243	1 243		
Laenukohustused kokku	1 243	1 243		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	241	241
Maksuvõlad	503	503
Kokku võlad ja ettemaksed	744	744

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	272	272
Kokku võlad ja ettemaksed	272	272

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	25 882	24 187
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	25 882	24 187
Kokku müügitulu	25 882	24 187
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Koolitusteenus	25 882	24 187
Kokku müügitulu	25 882	24 187

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud teenused		1 977
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused		1 977

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	12 457	8 835
Mitmesugused bürookulud	0	9 881
Lähetuskulud	4 986	2 929
Koolituskulud	157	921
Muud teenused ja kulud	6 685	1 045
Autokulud	747	1 179
Kokku mitmesugused tegevuskulud	25 032	24 790

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 921	1 243

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2015

Tikenbergid OÜ (registrikood: 12275140) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATI TIKENBERG	Juhatuse liige	27.06.2015
TIIT TIKENBERG	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 251
Aruandeaasta kasum (kahjum)	110
Kokku	-2 141
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	110
Kokku	110

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 251
Aruandeaasta kasum (kahjum)	110
Kokku	-2 141
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	110
Kokku	110

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	25882	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiit Tikenberg	38301286028	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR
Kati Tikenberg	48505280280	Eesti	1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5249332
E-posti aadress	tiit.tikenberg@gmail.com
E-posti aadress	kreis.kati@gmail.com