

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Tikenbergid OÜ

registrikood: 12275140

tänava/talu nimi, Sanatooriumi tn 2a-218

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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	12

Tegevusaruanne

Tikenbergid OÜ on asutatud 30.04.2012. Ettevõtte tegeleb koolitusteenuse osutamisega.

Kogu müügikäive ja kasum teeniti 100% koolitusteenuste müügist.

Aastal 2016 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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	996	1 058	2
Nõuded ja ettemaksed	91	0	3
Varud	3 026	5 041	4
Kokku käibevara	4 113	6 099	
Kokku varad	4 113	6 099	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 159	4 921	6
Võlad ja ettemaksed	371	744	7
Kokku lühiajalised kohustused	1 530	5 665	
Kokku kohustused	1 530	5 665	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Kohustuslik reservkapital	75	75	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 141	-2 251	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 149	110	
Kokku omakapital	2 583	434	
Kokku kohustused ja omakapital	4 113	6 099	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	26 066	25 882	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 345	0	10
Mitmesugused tegevuskulud	-19 505	-25 032	11
Muud ärikulud	-67	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 149	850	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 149	850	
Tulumaks	0	-740	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 149	110	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 149	850	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-91	677	
Varude muutus	2 015	-5 041	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-373	482	
Kokku rahavood äritegevusest	3 700	-3 032	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	-3 762	3 668	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-740	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 762	2 928	
Kokku rahavood	-62	-104	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 058	1 162	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-62	-104	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	996	1 058	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	75	-2 251	324
Aruandeaasta kasum (kahjum)			110	110
31.12.2014	2 500	75	-2 141	434
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 149	2 149
31.12.2015	2 500	75	8	2 583

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tikenbergid OÜ 2015. 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Pank	486	749
Kassa	510	309
Kokku raha	996	1 058

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	91	91
Ostjatelt laekumata arved	91	91
Kokku nõuded ja ettemaksed	91	91

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	3 026	5 041
Kokku varud	3 026	5 041

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		3
Käibemaks	272	430
Üksikisiku tulumaks	99	70
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	371	503

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	1 159	1 159		
Lühiajalised laenud kokku	1 159	1 159		
Laenukohustused kokku	1 159	1 159		

	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		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	371	371
Kokku võlad ja ettemaksed	371	371

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

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	26 066	25 882
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	26 066	25 882
Kokku müügitulu	26 066	25 882
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Koolitusteenus	26 066	25 882
Kokku müügitulu	26 066	25 882

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015
Müügi eesmärgil ostetud teenused	4 345
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 345

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	7 816	12 457
Lähetuskulud	515	4 986
Koolituskulud	0	157
Muud teenused ja kulud	8 065	6 685
Autokulud	3 109	747
Kokku mitmesugused tegevuskulud	19 505	25 032

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 159	4 921

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.03.2016

Tikenbergid OÜ (registrikood: 12275140) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT TIKENBERG	Juhatuse liige	08.03.2016
KATI TIKENBERG	Juhatuse liige	16.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 141
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 149
Kokku	8

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 141
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 149
Kokku	8

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	26066	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	Kristiine linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR

Sidevahendid

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