

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Ratio Project OÜ

registrikood: 11605640

tänava/talu nimi, Andrekse talu
maja ja korteri number:

küla: Vaidasoo küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75319

telefon: +372 5040060

e-posti aadress: Ratio.Project@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Muud äritulud	11
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 15 Tööjõukulud	12
Lisa 16 Muud ärikulud	12
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 18 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Ratio Project OÜ tegevusaruanne

Ratio Project OÜ loodi aastal 2009 pakkumaks automaatjuhtimissüsteemide projekteerimist ja paigaldust, peasuunana kaugseire ja

-juhtimise valdkond (SCADA, GPRS, SMS, SMTP, WEB-Visu). Eesmärgiks pakkuda kvaliteetset ja teadmispõhist automaatikasüsteemide



projekteerimist, erinevate tootjate seadmete integreerimist ning pakkuda ökonoomsust suurendavat ja uuenduslikku omatoodangut.

P R O J E C T

Ettevõtte aruandeaasta saavutused:

- Uute automaatikaseadmete edukad testimised.
- Loodi rahvusvahelisi ärisidemeid automaatika tootjate ja tarnijatega.
- Uute brändide kasutusvõimaluste uurimine ja uute tehnoloogiate kasutuselevõtt.

Ettevõtte tulevikuplaanid:

- Esindusruumide tootestendide uuendamine.
- Jätkata tarkade lahenduste pakkumist klientidele ja osalemine nendega hangetel.
- Kodulehtede ja e-poe avamine ja arendamine.
- Automaatikabrändi aktiivsem esindamine maaletooja ja tehnilise toena.
- Kaasatus tarkade majade projektlahenduste loomisel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 288	5 194	2
Nõuded ja ettemaksed	21 820	33 382	3
Varud	0	1 150	6
Kokku käibevara	23 108	39 726	
Kokku varad	23 108	39 726	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	23 363	36 448	7
Kokku lühiajalised kohustused	23 363	36 448	
Kokku kohustused	23 363	36 448	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	10
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	326	4 480	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 533	-4 154	
Kokku omakapital	-255	3 278	
Kokku kohustused ja omakapital	23 108	39 726	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	32 388	38 357	11
Muud äritulud	7	0	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-25 486	-25 230	13
Mitmesugused tegevuskulud	-3 117	-7 888	14
Tööjõukulud	-7 184	-9 264	15
Muud ärikulud	-141	-130	16
Ärikasum (kahjum)	-3 533	-4 155	
Finantstulud ja -kulud	0	1	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 533	-4 154	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 533	-4 154	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-3 533	-4 155	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	11 562	8 731	
Varude muutus	1 150	-1 150	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-13 085	-6 895	
Kokku rahavood äritegevusest	-3 906	-3 469	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	1	17
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1	
Kokku rahavood	-3 906	-3 468	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 194	8 662	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 906	-3 468	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 288	5 194	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684		4 748	7 432
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 154	-4 154
Muutused reservides		268	-268	0
31.12.2010	2 684	268	326	3 278
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 533	-3 533
31.12.2011	2 684	268	-3 207	-255

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ratio Project OÜ 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

1.jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1.jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodeks ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenuid, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt määrata ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Tulu ehituslepingutelt

Tulu ehituslepingutelt kajastatakse lähtuvalt ehitusprojekti valmidusastmest bilansipäeval eeldusel, et projekti lõpptulemust (s.o projektiga seotud tulused ja kulused) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning projektist saadava tasu laekumine on tõenäoline. Ehituslepingutest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu projektiga kaasnevad kulud.

Tööde valmidusaste määratakse kasutades projektiga seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega.

Kui projekti lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt projektiga seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Juhul, kui ei ole tõenäoline, et ettevõtte suudab tagasi teenida vähemalt projektiga seotud kulud, tulu ehituslepingust ei kajastata. Kui on tõenäoline, et projektiga kaasnevad kogukulud ületavad lepingust saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe.

Juhul, kui bilansipäeval ületab tellijale esitatud vahearvete summa projektile tehtud kulutused ja sellele vastava tuluosa, kajastatakse vahe bilansis lühiajaliste kohustuste real "Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud". Juhul, kui tellijale esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluosa, kajastatakse vahe bilansis viitlaekumiste grupis real "Ehituslepingutest saadaolevad tulud".

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 191	973
Arvelduskontod	97	4 221
Kokku raha	1 288	5 194

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	21 808	33 374	4
Ostjatelt laekumata arved	21 808	33 374	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12	8	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 820	33 382	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	21 808	33 374	3
Kokku nõuded ostjate vastu	21 808	33 374	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		31		0
Käibemaks		25		538
Üksikisiku tulumaks		0		149
Sotsiaalmaks		109		292
Kohustuslik kogumispension		0		9
Töötuskindlustusmaksed		0		37
Intress	12			67
Ettemaksukonto jääk	0		8	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12	165	8	1 092

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ettemaksed varude eest	0	1 150
Kokku varud	0	1 150

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	23 197	35 100	8
Võlad töövõtjatele	1	256	9
Maksuvõlad	165	1 092	5
Kokku võlad ja ettemaksed	23 363	36 448	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	23 197	35 100	7
Kokku võlad tarnijatele	23 197	35 100	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Autokompensatsioon	1	256	
Kokku võlad töövõtjatele	1	256	7

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1
Põhikirja järgi on osaühingu miinimumkapital 2684 eurot ja osaühingu maksimumkapital 10737 eurot.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	32 388	38 357
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	32 388	38 357
Kokku müügitulu	32 388	38 357
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Automaatika programmeerimis ja paigaldustööd	32 388	38 357
Kokku müügitulu	32 388	38 357

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum valuutakursi muutustest	7	0
Kokku muud äritulud	7	0

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	14 737	21 868
Alltöövõtutööd	10 749	3 362
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	25 486	25 230

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	0	3 507
Mitmesugused bürookulud	817	186
Lähetuskulud	0	10
Autokompensatsioon	1 785	3 945
Transpordikulu	0	140
Muud	515	100
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 117	7 888

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	4 991	6 688
Sotsiaalmaksud	2 123	2 482
Pensionikulu	70	94
Kokku tööjõukulud	7 184	9 264
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 16 Muud ärikulud (eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	62	11
Trahvid, viivised ja hüvitised	79	118
Muud	0	1
Kokku muud ärikulud	141	130

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	0	1
Kokku finantstulud ja -kulud	0	1

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 888	0	28 732	12 015

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 565	22 220	1 480	5 348

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 372	3 109
Autokompensatsioon	1 785	2 923

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid. Juhatuse liikmetele ei ole ette nähtud muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Ratio Project OÜ (registrikood: 11605640) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TANEL HAABU	Juhatuse liige	06.08.2012
Resolutsioon:	Kinnitan aruande.	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	326
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 533
Kokku	-3 207
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kaetakse 2012 kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	32388	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tanel Haabu	38512050333		2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5040060
E-posti aadress	Ratio.Project@gmail.com