

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Töökeskkonna Uuringud OÜ

registrikood: 10109548

tänava/talu nimi, Gonsiori 21-311

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 15020

telefon: +372 6612275

faks: +372 6612275

e-posti aadress: info@tku.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Töökeskonna Uuringud põhitegevuseks on töökeskonnaalaste ja elektripaigaldiste mõõtmiste teostamine ja nende mõõtmiste alusel riskianalüüsi koostamine.

Mõõdistajate töökorralduse aluseks on kvaliteedikäsiraamatus esitatud nõuded, mida täiendatakse pidevalt seoses üleminekuga uutele kasutusele võetavatele normidele. Igal aastal on kvaliteedi käsiraamatusse sisseviidud mitmeid parandusi, mis käsitlevad kvaliteedijuhtimise täiustamist ja tagasisidet klientidelt.

Vastavalt sellele on töötatud välja ka uued mõõtemetoodikad akrediteeritud mõõtmiste ulatuses. Täiendatud on mõõtemääramatuse arvutust kõikides mõõtevaldkondades, arvestades mõõteriistade kalibreerimise tulemusi.

Kooskõlas kvaliteedi käsiraamatuga teostati kvaliteediauditeid kõikides nõutud alapunktides. Samuti koostati juhtkonna ülevaatuse protokoll.

2012.a. läbiti edukalt iga-aastane akrediteerimise järelkontroll. Akrediteerimisvaldkonda kuulusid järgmised mõõtealad:

- tehisvalgustustihedus;
- õhu temperatuur;
- õhu suhteline niiskus;
- õhu liikumiskiirus;
- müra;
- ventilatsioonisüsteemide häälestamine ja passistamine;
- elektripaigaldiste kontrollmõõtmised.

Tööde eest tasumisel lähtutakse vastavast kehtivast tervisekaitseteenuste osutamise hinnakirjast või kokkuleppehinnast kliendiga.

Töötajatele makstakse tulemuspalka.

2012. aastal juhatuse liikmed juhatusse kuulumise eest eraldi töötasu ega muid soodustusi ei saanud. Kõik juhatuse liikmed töötavad põhikohaga ja saavad töötasu tehtud töö eest.

2012 majandusaasta realiseerimise netokäive moodustas 62 242 eurot, mis võrreldes 2011 aastaga on 44% rohkem.

2012 majandusaasta tegevuse tulemusena kujunes kasum 6 327 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 595	8 226	2
Nõuded ja ettemaksed	34 691	32 017	3
Kokku käibevara	49 286	40 243	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 384	4 088	5
Kokku põhivara	3 384	4 088	
Kokku varad	52 670	44 331	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 237	2 998	7
Võlad ja ettemaksed	13 120	8 329	8,9
Kokku lühiajalised kohustused	14 357	11 327	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 018	7
Kokku pikaajalised kohustused	0	1 018	7
Kokku kohustused	14 357	12 345	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 614	2 614	
Kohustuslik reservkapital	261	261	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 111	25 605	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 327	3 506	
Kokku omakapital	38 313	31 986	
Kokku kohustused ja omakapital	52 670	44 331	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	62 242	43 176	10
Muud äritulud	0	2 750	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-26 401	-22 919	11
Mitmesugused tegevuskulud	-6 326	-6 471	12
Tööjõukulud	-21 326	-11 317	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 750	-1 605	5
Muud ärikulud	-30	-47	
Ärikasum (kahjum)	6 409	3 567	
Finantstulud ja -kulud	-82	-61	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 327	3 506	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 327	3 506	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 409	3 567	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 750	1 605	5
Kokku korrigeerimised	1 750	1 605	5
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 674	5 383	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 791	-7 603	8,9
Laekunud intressid	3	2	
Makstud intressid	-85	-64	
Kokku rahavood äritegevusest	10 194	2 890	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 046	-3 371	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 046	-3 371	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	500	5 371	7
Saadud laenude tagasimaksed	-1 600	-1 000	7
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 678	-675	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 778	3 696	
Kokku rahavood	6 370	3 215	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 226	5 011	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 370	3 215	
Valuutakursside muutuste mõju	-1	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 595	8 226	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 614	261	25 605	28 480
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 506	3 506
31.12.2011	2 614	261	29 111	31 986
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 327	6 327
31.12.2012	2 614	261	35 438	38 313

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Töökeskonna Uuringud 2012. majandusaasta 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

OÜ Töökeskonna Uuringud kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-30 aastat
- Tootmiseseadmed 8-12 aastat
- Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3- 5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Finantskohustused

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

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

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriplaneerimisele. OÜ Töökeskonna Uuringud käsitleb seotud osapooltena:

- emaettevõtteid (ning emaettevõtte omanikke);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid;
- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;
- tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid ning ettevõtte töötajaid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav 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 suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	4 609	3 939
Arvelduskontod	9 986	4 287
Kokku raha	14 595	8 226

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	34 601	31 951
Kokku nõuded ostjate vastu	34 601	31 951

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	30	0		97
Üksikisiku tulumaks		444		427
Erisoodustuse tulumaks		0		10
Sotsiaalmaks		1 236		1 285
Kohustuslik kogumispension		12		10
Töötuskindlustusmaksed		102		75
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	30	1 794	0	1 904

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	0	5 813	6 446	12 259	4 617	16 876
Akumuleeritud kulum	0	-5 760	-4 870	-10 630	-3 925	-14 555
Jääkmaksumus	0	53	1 576	1 629	692	2 321
Ostud ja parendused	3 371			3 371		3 371
Amortisatsioonikulu	-337	-53	-819	-1 209	-395	-1 604
31.12.2011						
Soetusmaksumus	3 371	3 348	3 654	10 373	2 053	12 426
Akumuleeritud kulum	-337	-3 348	-2 897	-6 582	-1 756	-8 338
Jääkmaksumus	3 034	0	757	3 791	297	4 088
Ostud ja parendused		1 046		1 046		1 046
Amortisatsioonikulu	-674	-145	-634	-1 453	-297	-1 750
31.12.2012						
Soetusmaksumus	3 371	4 394	3 654	11 419	2 053	13 472
Akumuleeritud kulum	-1 011	-3 493	-3 531	-8 035	-2 053	-10 088
Jääkmaksumus	2 360	901	123	3 384	0	3 384

2 aastaks võeti 2011.a.kapitalirendile AUDI.

2012.a. osteti arvuti hinnaga 1046 eurot. 2012.a. põhivara maha ei kantud.

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	1 018	1 018	0	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	2 696	1 678	1 018	

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud kokku	219	219			
Kapitalirendikohustused kokku	1 018	1 018	0		6
Laenukohustused kokku	1 237	1 237	0		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline laen	1 320	1 320			
Lühiajalised laenud kokku	1 320	1 320			
Kapitalirendikohustused kokku	2 696	1 678	1 018		6
Laenukohustused kokku	4 016	2 998	1 018		

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	1 990	1 273
Kokku võlad tarnijatele	1 990	1 273

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	1 262	890
Puhkusetasude kohustus	7 840	4 050
Võlad aruandvatele isikutele	183	43
Kokku võlad töövõtjatele	9 285	4 983

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	62 242	43 176
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	62 242	43 176
Kokku müügitulu	62 242	43 176
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Töökeskonnaalased mõõtmised	62 242	43 176
Kokku müügitulu	62 242	43 176

EMTAK kood on M 71209

Töökeskonnaalaste ja elektripaigaldiste mõõtmiste teostamine ning nende mõõtmiste alusel riskianalüüsi koostamine.

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	2 545	175
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	253	993
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 978	906
Energia	6 477	4 183
Kütus	6 477	4 183
Alltöövõtutööd	3 986	3 450
Transpordikulud	2 618	6 202
Üür ja rent	3 716	3 980
Raamatupidamisteenused	1 534	1 534
Akrediteerimine	1 294	1 496
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	26 401	22 919

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	5 841	4 505
Lähetuskulud	156	123
Koolituskulud	315	375
Riiklikud ja kohalikud maksud	14	20
Kasutusrent	0	1 448
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 326	6 471

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	14 097	6 338
Sotsiaalmaksud	7 229	4 979
Kokku tööjõukulud	21 326	11 317
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Töökeskonna Uuringud OÜ maksis 2012 aastal töötasusid ainult siis kui laekus vastava töö arve. Sotsiaalmaksu maksti 3 töötaja pealt igakuiselt.

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	3	2
Intressitulu hoiustelt	3	2
Intressikulud	-85	-64
Muud intressikulud	-85	-64
Muud finantstulud ja -kulud	0	1
Kokku finantstulud ja -kulud	-82	-61

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	219	1 320

Töökeskonna Uuringud OÜ

Juhatuse liige:



Enn Saretok

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 111
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 327
Kokku	35 438
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	35 438
Kokku	35 438

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 111
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 327
Kokku	35 438
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	35 438
Kokku	35 438

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu teimimine ja analüüs	71209	62242	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tanel Kangro	37902090378	Kotka tn 22-13, Eesti	5700 EEK
Renna Kangro	49009040334	Vääna küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	5700 EEK
Mare Remm	45402272744	Järve 4A, Elva linn, Tartu maakond, Eesti	5700 EEK
Ilve Kangro	45601070271	Puhkekodu tee 59-67/6, Eesti	5700 EEK
Heljo Urb	43107280213	Sõpruse pst 4-30, Eesti	5700 EEK
Eha Reismaa	44411240291	Õismäe tee 82-66, Eesti	5700 EEK
Mart Konga	34305080220	Tallinn, Harju maakond, Eesti	5700 EEK
Rein Heido	33909110213	Tallinn, Harju maakond, Eesti	5700 EEK
Evald-Hermann Kask	34110090299	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6200 EEK
Enn Saretok	35109010242	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6200 EEK
Elmar Mühling	34110150233	Tallinn, Harju maakond, Eesti	5700 EEK
Ats Riivits	35609140295	Tallinn, Harju maakond, Eesti	5700 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6612275
Faks	+372 6612275
E-posti aadress	info@tku.ee