

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

29-06-2004

8-15

Angela Jürgenson

OU TÖÖKESKKONNA UURINGUD

2003. a. majandusaasta aruanne

Põhitegevusala

- Elektri- ja ohutustehnilised
mõõtmised

Juriidiline aadress

Tornimäe 3 – 14
Tallinn
10117

Äriregistri nr

10109548

Telefon

661 22 75

Faks

661 22 75

E-post

tookeskkond@hotmail.ee

Juhatuse esimees

Enn Saretok

Aruandeaasta algus

01.01.2003

Aruandeaasta lõpp

31.12.2003

Majandusaasta aruandele lisatud
dokumendid

- Üle 10% osasid omavate
osanike nimekiri

29-06-2004

Sisukord

Sisukord	lk	2
Tegevusaruanne	lk	3
Raamatupidamise aastaaruanne		
Juhatuse deklaratsioon	lk	4
Bilanss	lk	5
Kasumiaruanne	lk	6
Rahavoogude aruanne	lk	7
Omakapitali aruanne	lk	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad		
Lisa 1	Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	lk 9-12
Lisa 2	Põhivara	lk 12
Lisa 3	Maksuvõlad	lk 13
Lisa 4	Müügitulud	lk 13
Lisa 5	Rahavoogude aruanne	lk 13
Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri	lk	14
Juhatuse allkirjad 2003 majandusaasta aruandele	lk	15


allkiri

Tegevusaruanne

OÜ Töökeskonna Uuringud põhitegevuseks on elektri – ja ohutustehnilised mõõtmised ning töökeskonna uuringud. 2003 aastal lisandus riskianalüüside teostamine. Lepingul alusel teeb riskianalüüsi FIE Eva Tammaru.

Tööde teostamisel lähtutakse vastavast tervisekaitse teenuste osutamise hinnakirjast või kokkuleppehinnast kliendiga.

Töökorralduse aluseks insener – mõõdistajatel on kvaliteedikäsiraamat, mida täiendatakse pidevalt seoses uutele euronormidele üleminekuga (aluseks EVS-EN-ISO/iec 17025). Vastavalt sellele töötati välja ka uued mõõtemetoodikad akrediteeritud mõõtmiste ulatuses. Kooskõlas kvaliteedi käsiraamatuga teostati kvaliteediauditeid töötajate kvalifikatsiooni tõstmiseks.

Iga aastane akrediteerimise järelkontroll läbiti edukalt 2003 aasta oktoobris.

Juhatus on kolme liikmeline. 2003 aastal juhatuse liikmed eraldi soodustusi ei saanud. Kõik juhatuse liikmed töötavad põhikohaga ja saavad töötasu.

OÜ Töökeskonna Uuringud keskmine töötajate arv 2003 aastal oli 7 ning palkade kogusumma moodustas 783 601 krooni, mis on suurem eelmisest aastast 76 520 krooni võrra.

2003 majandusaasta realiseerimise netokäive moodustas 1 338 468 krooni, mis võrreldes 2002 aastaga on 85 539 krooni väiksem.

2003 majandusaasta tegevuse tulemusena kujunes kahjum 168 386 krooni. Peamiseks põhjuseks puhkusereservi moodustamine ja eelnevate perioodide puhkuste vähene ning osaline kasutamine.

2004 aastaks suuri muudatusi ega arengu väljaminekuid plaanis pole. Aprilli kuus saab läbi rendileping EKE as-iga. Maja läheb lammutamisele. Alates 1.mai 2004 aasta saab uueks juriidiliseks aadressiks Gonsiori 21/311, Tallinn 10147. Telefoni ja faksi number jääb samaks. Rendileping on sõlmitud Eesti Raadioga viieks aastaks.



29-06-2004

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Töökeskonna Uuringud juhatus deklareerib oma vastutust 2003. a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Töökeskonna Uuringud finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- 4) OÜ Töökeskonna Uuringud on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Enn Saretok
juhatuse esimees

 28.06.04

(allkirjastamise kuupäev)

Ants Uuetoa
juhatuse liige

 28.06.2004

(allkirjastamise kuupäev)

Elmar Mühling
juhatuse liige

 28.06.04

(allkirjastamise kuupäev)

Juhatuse liige



allkiri

Bilanss
(kroonides)

	31.12.2003	31.12.2002	Lisa nr
AKTIVA			
(varad)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	219 676	243 308	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	160 291	226 386	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)	-22 269	-22 918	
Nõuded ostjate vastu kokku	138 022	203 468	
KÄIBEVARA KOKKU	357 698	446 776	2
Põhivara			
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	114 949	92 957	
Muu materiaalne põhivara	0	0	
(soetusmaksumuses)			
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)	-77 356	-65 657	
PÕHIVARA KOKKU	37 593	27 300	
AKTIVA (varad) KOKKU	395 291	474 076	

	31.12.2003	31.12.2002	Lisa nr
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele	13 793	5 228	
Maksuvõlad	87 304	95 363	3
Viitvõlad	288 501	199 406	
Võlad töövõtjatele	286 304	187 976	
Muud viitvõlad	2 197	11 430	
Lühiajalised kohustused kokku	389 598	299 997	
KOHUSTUSED KOKKU		299 997	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 900	40 900	
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	4 090	4 090	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	129 089	188 000	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	-168 386	-58 911	
OMAKAPITAL KOKKU	5 693	174 079	
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	395 291	474 076	

Kasumiaruanne Skeem 1
(kroonides)

	2003. a	2002. a	Lisa nr
Äritulud			
Müügitulu	1 338 468	1 424 007	4
Muud müügitulud	1 058	2 135	
Äritulud kokku	1 339 526	1 426 142	
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	54 848	65 801	
Mitmesugused tegevuskulud	387 633	379 308	
Tööjõukulud			
Palgakulud	783 601	765 588	
Sotsiaalmaks + töötusmaks	262 507	256 474	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 699	10 396	
Muud ärikulud	7 900	7 973	
Ärikulud kokku	1 508 188	1 485 540	
Ärikasum (-kahjum)	-168 662	-59 398	
Finantstulud			
Muud intressi-ja finantstulud	282	649	
Finantstulud kokku	282	649	
Finantskulud			
Muud finantskulud	6	162	
Finantskulud kokku	6	162	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-168 386	-58 911	

29 -06- 2004

Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)
(kroonides)

	2003. a	2002. a	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikahjum (-miinusega)	-168 386	-58 911	
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 699	10 396	
Kahjum põhivara mahakandmisel	0	-2 137	
Äritegevusega seotud nõuete muutus	65 446	-60 013	5
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	89 601	68 711	5
Kokku rahavood äritegevusest	-1 640	-41 954	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-21 992	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-21 992	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0	
Rahavood kokku	-23 632	-41 954	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	243 308	285 262	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	- 23 632	-41 954	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	219 676	243 308	



allkiri

29-06-2004

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (- kahjum)	Kokku
Saldo 31.12.2001	40 900	4 090	167 820	212 810
Aruandeperioodi puhaskasum			20 180	20 180
Saldo 31.12.2002	40 900	4 090	188 000	232 990
Aruandeperioodi puhaskasum			-58 911	-58 911
Saldo 31.12.2003	40 900	4 090	129 089	174 079

Omakapitali osas 2003 aasta jooksul täiendavaid sissemakseid tehtud ei ole, samuti ei ole makstud dividende.


allkiri

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OU Töökeskonna Uuringud 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OU Töökeskonna Uuringud kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Muudatuste info esitusviisis

Seoses 1.01.2003 jõustunud raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega on 2003. aasta raamatupidamise aastaaruandes tehtud info esituses järgmised muudatused võrreldes 2002. aasta raamatupidamise aastaaruandega.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Seoses 1.01.2003 jõustunud raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega on toimunud muudatusi raamatupidamise aastaaruande lisades avalikustamisele kuuluva info hulgas ja esituses. 2003. aasta raamatupidamise aastaaruande võrdlusandmed 2002. aasta kohta on esitatud 2003. aastal jõustunud nõuetest lähtuvalt.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal „Ebatõenäoliselt laekuvad summad“. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud 180 päeva, on kantud kuludesse. Aruandeperioodil laekuvad, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara*Materiaalse põhivara arvelevõtmine*

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 30 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 30 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Põhivara võetakse arvele vaid juhatuse otsusega.

Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagastada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

Põhivara grupp	Amortisatsiooni arvestusmeetod	Amortisatsiooni määr aruandeaastal
Inventar, mööbel, kontoritehnika	Lineaarne	20 %
Muud masinad ja seadmed	Lähtuvalt tegelikust kasutusest	20 %
Tootmisseadmed ja transpordivahendid	Lähtuvalt tegelikust kasutusest	30 %
Ehitised ja rajatised	Lineaarne	5-10 %

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Maad ei amortiseerita.

Vara väärtuse test

Materiaalse ja immateriaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest väärtusest. Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond kriitiliselt vara väärtuse testi tegemise vajalikkust, et veeduda, kas kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse või mitte.

29 -06- 2004

Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

OÜ Töökeskonna Uuringud kajastab oma bilansis eraldist juhul, kui:

- ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või tegevusest tingitud kohustus;
- kohustuse realiseerumine on tõenäoline;
- kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Eraldise kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajaliku summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Eraldise suurusele hinnangu andmisel on kaasatud ka eksperte väljastpoolt ettevõtet.

Pikaajalised eraldised on kajastatud bilansis eraldisega seotud väljamaksete nüüdismäärtuse summas.

Olulised lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades potentsiaalsete kohustustena.

Kohustused ja nõuded, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustuste ja nõuetena, ülejäänud lühiajaliste kohustuste ja nõuetena.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. 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;
- ettevõtte töötajaid.

Tulu kajastamine

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahavoogude aruanne

29 -06- 2004

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid ning selle mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest ning tavaliselt ei kajastata selle mõju lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes, need on avaldatud lisades.

Lisa 2. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Lõpeta- mata ehitus	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	92 957	0	0	92 957
Soetamine	21 992	0	0	0
Soetusmaksumus 21.12.2003	114 949	0	0	114 949
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	-65 657	0	0	-65 657
Arvestatud kulum	11 699	0	0	11 699
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-77 356	0	0	-77 356
Jääkmaksumus 31.12.2002	27 300	0	0	27 300
Jääkmaksumus 31.12.2003	37 593	0	0	37 593

Lisa 3. Maksuvõlad
(kroonides)

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	27 399	0	28 484
Sotsiaalmaks	0	39 132	0	41 084
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	0
Töötuskindlustusmaks	0	1 776	0	1 619
Käibemaks	0	18 997	0	24 176
Kokku	0	87 304	0	95 363

Lisa 4. Müügitulu

OÜ Töökeskonna Uuringud teostab elektri- ja ohutustehnilisi mõõtmisi. Töid teostatakse 100% Eestis vastavalt eraettevõtete ja ka riigiasutuste väljakutsele.

Lisa 5. Rahavoogude aruanne

Järgnevalt on antud ülevaade rahavoogude aruandes esitatud äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste muutustest. Muutused ei sisalda nõuete muutusi dividendidest, intressidest, laenudest ega liisingutest.

(kroonides)

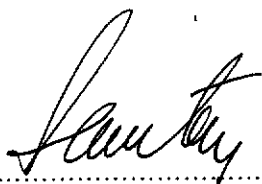
	31.12.2003	31.12.2002
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku, sh:	65 446	-60 013
Nõuded ostjate vastu	65 446	-60 013
Ettemaksed	0	0
Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku, sh:	89 601	68 711
Võlad tarnijatele	8 565	-520
Maksuvõlad	-8 059	1 845
Võlad töövõtjatele	98 328	71 298
Viitvõlad	-9 233	-3 912

29-06-2004

Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri

OÜ Töökeskonna Uuringud osakapital on 40 900 krooni.

Osaniku nimi	Osaniku aadress	Osanike isikukood	Osade nimiväärtus
Enn Saretok	Gonsiori 10-50 Tallinn	35109010242	6 200
Evald-Hermann Kask	Turu 6a-17 Tallinn	34110090299	6 200
Rein Heido	Mustamäe tee 185-45 Tallinn	33909110213	5 700
Mart Konga	Vilde tee 52-51 Tallinn	34305080220	5 700
Ants Uuetoa	Sõstra 6-192 Tallinn	34905030269	5 700
Elmar Mühling	Mesila 22 Tallinn	34110150233	5 700
Ats Riivits	Järvevana tee 3-6 Tallinn	35609140295	5 700



29 -06- 2004

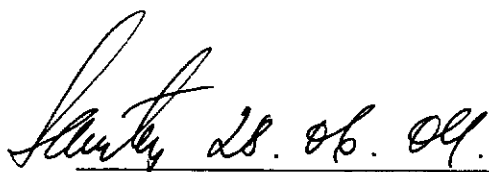
Juhatuse allkirjad 2003. a majandusaasta aruandele

OÜ Töökeskonna Uuringud juhatus on kolme liikmeline.

OÜ Töökeskonna Uuringud juhataja on koostanud 2003.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande, mille on kinnitanud juhatus koosolek 15.juuni 2004.aasta otsusega,

allkirjastamine 28.juuni 2004:

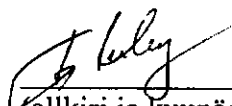
Enn Saretok
Juhatuse esimees


(allkiri ja kuupäev)

Ants Uuetoa
Juhatuse liige


(allkiri ja kuupäev)

Elmar Mühling
Juhatuse liige


(allkiri ja kuupäev)

