

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: osaühing TepInfo

registrikood: 10074353

tänavatalu nimi, Rävala 15-28
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihthumber: 10143

maakond: Harju maakond

telefon: 6446044

faks: 6446044

e-posti aadress: jt@tepinfo.ee

veebilehe aadress: www.tepinfo.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
TEGEVUSARUANNE	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	12
Lisa 7 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

2009.a. oli Tepinfo OÜ müügitulu 777 337 krooni.

2009.a. käibest moodustas põhilise osa infotehnoloogiliste projektide juhtimine, nõustamine, arendus, analüüs, audit ja IT koolitus.

2009.a. jätkatakse töid infosüsteemide projektijuhtimise, nõustamise, arenduse, analüüsi ja auditi valdkonnas.

2009.a. arengu- ja uurimisväljaminekud ei ole olnud.

2010.a. ei ole planeeritud arengu- ja uurimisväljaminekuid.

Keskmine töötajate arv osaühingus oli 2

2009 aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 123 983 krooni.

Juhatuse liikmetele tasu ei ole makstud ja lahkumisel kompensatsiooni ei ole ette nähtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatuse deklaratsioon

Äriühingu juhatuse liikmetena oleme vastutavad käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitame, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Tepinfo OÜ 31.12.2009 finantsseisundit ning perioodi 01.01.09. - 31.12.09. majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Tepinfo OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 191 326	780 594	
Finantsinvesteeringud	229 646	177 889	2
Nõuded ja ettemaksed	3 661	8 682	3
Kokku käibevara	1 424 633	967 165	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	28 344	101 848	4
Kokku põhivara	28 344	101 848	
Kokku varad	1 452 977	1 069 013	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	677 574	107 398	3
Kokku lühiajalised kohustused	677 574	107 398	
Kokku kohustused	677 574	107 398	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	417 615	816 255	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	313 788	101 360	
Kokku omakapital	775 403	961 615	
Kokku kohustused ja omakapital	1 452 977	1 069 013	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	777 337	711 719	5
Muud äritulud	4 052	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-246 779	-207 169	
Tööjõukulud	-123 983	-142 477	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-73 504	-73 504	4
Ärikasum (-kahjum)	337 123	288 569	
Finantstulud ja -kulud	109 576	-187 209	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	446 699	101 360	
Tulumaks	-132 911	0	3
Aruandeaasta kasum (kahjum)	313 788	101 360	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	337 123	288 569	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	73 504	73 504	4
Kokku korrigeerimised	73 504	73 504	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 021	97	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	95 176	-91 470	
Kokku rahavood äritegevusest	510 824	270 700	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	29 234	85 917	2
Laekunud intressid	28 585	34 182	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	57 819	120 099	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-25 000	-450 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-132 911	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-157 911	-450 000	
Kokku rahavood	410 732	-59 201	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	780 594	839 795	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	410 732	-59 201	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 191 326	780 594	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	816 255	860 255
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			101 360	101 360
31.12.2008	40 000	4 000	917 615	961 615
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			313 788	313 788
Makstud dividendid			-500 000	-500 000
31.12.2009	40 000	4 000	731 403	775 403

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tepinfo OÜ aruandeperiood on 01.01.2009- 31.12.2009.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides kroonise täpsusega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja panga rahaturufondi likviidseid osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud finantsvarad on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil soetatud fondiosakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Ettemakstud tulevaste perioodide kuluna kajastatakse kindlustusmakseid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana kajastatakse üldjuhul varad, mille soetusmaksumus ületab 50 000 krooni ja kasulik eluiga on üle 1 aasta.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit, amortisatsioonimäär on 20% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 50001

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat

Maksustamine

Raamatupidamise aastaaruandes kajastatud maksud kuuluvad tasumisele jaanuaris 2010, v.a. ettevõtte tulumaks, mis kuulub tasumisele dividendide väljamaksmisel.

Seotud osapooled

Aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks osaühingu osanikke ja juhatuse liikmeid.

Tulud

Tulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist. Müügitulu on kajastatud neto realiseerimismaksumuses ja see ei sisalda makse. Finantstuluna on kajastatud panga intresse ja lühiajaliste finantsinvesteeringute väärtuse muutust.

Kulud

Kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist. Finantskuluna on kajastatud lühiajaliste finantsinvesteeringute väärtuse langust.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (kroonides)

		Kokku	Lisa nr
	Fondiosakud		
31.12.2007	485 197	485 197	2
Müük müügihinnas või lunastamine	-85 917	-85 917	2
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-221 391	-221 391	2
31.12.2008	177 889	177 889	2
			2
Müük müügihinnas või lunastamine	-29 234	-29 234	2
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	80 991	80 991	2
31.12.2009	229 646	229 646	2

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil soetatud fondiosakuid. Fondiosakute alusvaluutaks on EURO

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		132 911	6 646
Käibemaks	2 805	0	33 733
Üksikisiku tulumaks		2 396	1 560
Sotsiaalmaks		6 601	5 941
Kohustuslik kogumispension		90	360
Töötuskindlustusmaksed		559	135
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 805	142 557	48 375

Maksud kuulusid tasumisele jaanuaris 2010, v.a. ettevõtte tulumaks, mis kuulub tasumisele dividendide väljamaksmisel.

Lisa 4 Materiaalne põhivara (kroonides)

31.12.2008		
Soetusmaksumus	367 521	367 521
Akumuleeritud kulum	-265 673	-265 673
Jääkmaksumus	101 848	101 848
Amortisatsioonikulu	-73 504	-73 504
31.12.2009		
Soetusmaksumus	367 521	367 521
Akumuleeritud kulum	-339 177	-339 177
Jääkmaksumus	28 344	28 344

Lisa 5 Müügitulu (kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	777 337	711 719
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	777 337	711 719
Kokku müügitulu	777 337	711 719
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
IT projektide juhtimine, nõustamine, arendus ja järelvalve	565 191	269 262
Infosüsteemide auditeerimine ja analüüs	41 300	310 800

IT koolitus	88 864	69 657
Üüritulud	72 000	62 000
Muud teenindavad tegevused	9 982	0
Kokku müügitulu	777 337	711 719

Lisa 6 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Palgakulu	93 223	105 246	6
Sotsiaalmaksud	31 704	35 280	6
Puhkusereservi muudatus	-944	1 951	
Kokku tööjõukulud	123 983	142 477	6
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2	

Lisa 7 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks osaühingu osanikke ja juhatuse liikmeid.

Ostetud renditeenust

2009.aasta 2008aasta

12 000 EEK

12 000 EEK

Aruande digitaalallkirjad

osaühing TepInfo (registrikood: 10074353) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELE TEPANDI	Juhatuse liige	20.03.2010
JAAK TEPANDI	Juhatuse esimees	20.03.2010
LAURI TEPANDI	Juhatuse liige	22.03.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	417 615
Aruandeaasta kasum (kahjum)	313 788
Kokku	731 403
Jaotamine	
Dividendideks	500 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	231 403
Kokku	731 403

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	417 615
Aruandeaasta kasum (kahjum)	313 788
Kokku	731 403
Jaotamine	
Dividendideks	500 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	231 403
Kokku	731 403

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutialased konsultatsioonid	62021	695355	89.45%	Jah
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	81982	10.55%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaak Tepandi	34602040219	Tallinn, Harju maakond, Eesti	25000 EEK
Liisi Tepandi	47706040260	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK
Hele Tepandi	44805240362	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10000 EEK
Lauri Tepandi	37404030386	Tallinn, Harju maakond, Eesti	4000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	hele@tepinfo.ee
E-posti aadress	jt@tepinfo.ee
Faks	+372 6446044
Mobiiltelefon	+372 5029028
Mobiiltelefon	+372 5208669
Telefon	+372 6446044