

MAJANDUSAASTA ARUANNE



aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: aktsiaselts REGIO

registrikood: 10302044

tänava/talu nimi, Riia 24
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

valid:

postisihtnumber: 51010

maakond: Tartu maakond

telefon: 7387300

faks: 7387301

e-posti aadress: regio@regio.ee

veebilehe aadress: www.regio.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Muud nõuded	11
Lisa 5 Ettemaksed	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	13
Lisa 10 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 11 Laenukohustused	14
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 15 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 16 Aktsiakapital	16
Lisa 17 Müügitulu	17
Lisa 18 Muud äritulud	18
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 21 Tööjõukulud	18
Lisa 22 Muud ärikulud	19
Lisa 23 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 24 Seotud osapooled	19
Lisa 25 Tegevusaruanne	20

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne sisestatud ekstra lisana

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust AS Regio 2009. a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Regio finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- AS Regio on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 729 975	19 348 092	
Nõuded ja ettemaksed	21 588 819	8 775 604	2
Varud	2 073 172	5 797 531	8
Kokku käibevara	37 391 966	33 921 227	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	313 193	0	5
Materiaalne põhivara	6 956 703	8 106 735	9
Immateriaalne põhivara	393 022	569 161	10
Kokku põhivara	7 662 918	8 675 896	
Kokku varad	45 054 884	42 597 123	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	527 048	705 836	11
Võlad ja ettemaksed	13 148 899	17 767 427	12
Eraldised	2 599 132	2 272 921	1
Kokku lühiajalised kohustused	16 275 079	20 746 184	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	606 058	1 133 107	11
Kokku pikaajalised kohustused	606 058	1 133 107	
Kokku kohustused	16 881 137	21 879 291	
Omakapital			
Aktiakapital nimiväärtuses	1 400 000	1 400 000	16
Ülekurss	1 600 000	1 600 000	
Kohustuslik reservkapital	140 000	140 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 577 832	11 688 766	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 455 915	5 889 066	
Kokku omakapital	28 173 747	20 717 832	
Kokku kohustused ja omakapital	45 054 884	42 597 123	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	62 674 955	71 687 144	17
Muud äritulud	5 616 765	3 713 711	18
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-2 269 811	1 067 870	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 495 005	-26 984 730	19
Mitmesugused tegevuskulud	-7 015 505	-8 035 728	20
Tööjõukulud	-34 645 714	-32 960 010	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 205 701	-2 484 411	9,10
Muud ärikulud	-203 797	-357 491	22
Ärikasum (-kahjum)	7 456 187	5 646 355	
Finantstulud ja -kulud	-272	242 711	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 455 915	5 889 066	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 455 915	5 889 066	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 456 187	5 646 355	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 205 701	2 484 411	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 230	0	9
Muud korrigeerimised	-5 433 683	-3 713 711	15
Kokku korrigeerimised	-3 230 212	-1 229 300	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 634 089	1 805 466	
Varude muutus	3 724 359	-1 457 803	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 228 296	4 557 245	
Laekunud intressid	191 550	496 293	23
Makstud intressid	-399 879	-260 829	23
Kokku rahavood äritegevusest	-8 120 380	9 557 427	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-898 400	-3 489 173	9,10
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	21 100	0	9
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-9 600	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-886 900	-3 489 173	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-705 837	-748 700	11
Laekumised sihtfinantseerimisest	4 190 536	3 213 623	15
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 484 699	2 464 923	
Kokku rahavood	-5 522 581	8 533 177	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 348 092	10 807 668	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 522 581	8 533 177	
Valuutakursside muutuste mõju	-95 536	7 247	23
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 729 975	19 348 092	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	1 400 000	1 600 000	140 000	11 688 766	14 828 766
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				5 889 066	5 889 066
31.12.2008	1 400 000	1 600 000	140 000	17 577 832	20 717 832
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				7 455 915	7 455 915
31.12.2009	1 400 000	1 600 000	140 000	25 033 747	28 173 747

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Regio raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtusel. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, lühiajaliste eraldiste, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine.

Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus.

Pikaajaliste nõuete nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta.

Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Lootusetuks tunnistatud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 5000 krooni.

Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse.

Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

Ehitised ja rajatised 7-25 aastat;

Arvutid ja perifeeriaadmed 2,5-5 aastat;

Muud põhivarad 3-5 aastat.

Maad ei amortiseerita.

Immateriaalse põhivara kirjetel kajastatakse vara, mis tõenäoliselt osaleb tulu tekkimisel, mis on identifitseeritav, mida raamatupidamiskohuslane kontrollib ja mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või administratiivülesannete täitmisel.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalse põhivara kulumit arvestatakse lineaarselt. Immateriaalse põhivara amortisatsiooninorm on 50% aastas.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Kliendile üleantud tööde kasutamisekäigus ilmnenud vigade parandamiseks luuakse lühiajalised eraldised. Võimalike garantiitööde kulud määratakse iga konkreetse projekti puhul eraldi ja moodustavad 10-15% projekti maksumusest.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimiste kajastamisel lähtutakse brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude-kulude vastavuse printsiibist. Sihtfinantseerimine, mida saadi eelmise perioodi tegevuskulude kompenseerimiseks, arvestatakse selle perioodi tuluna, millal sihtfinantseerimise summat saab usaldusväärselt ja objektiivselt määrata ning kui laekumine on tõenäoline.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende.

Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisades.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmuseid, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	17 944 764	7 018 630	3
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	368 454	183 353	4
Muud nõuded	636 894	418 118	6
Ettemaksed	325 975	720 512	7
Sihtfinantseerimisega seotud nõuded	2 312 732	434 991	15
Kokku Nõuded ja ettemaksed	21 588 819	8 775 604	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	17 978 979	7 141 340
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-34 215	-122 710
Kokku nõuded ostjate vastu	17 944 764	7 018 630
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-122 710	0
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	18 290	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-34 215	-122 710
Lootusetuks tunnistatud nõuded	104 420	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-34 215	-122 710

Lisa 4 Muud nõuded (kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenu nõuded	350 000	350 000		
Muud nõuded	286 894	286 894		
Kokku muud nõuded	636 894	636 894		

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenu nõuded	100 000	100 000		
Muud nõuded	318 118	318 118		
Kokku muud nõuded	418 118	418 118		

Lisa 5 Ettemaksed (kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	325 975	325 975		
Kokku ettemaksed	325 975	325 975		

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	720 512	720 512		
Kokku ettemaksed	720 512	720 512		

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		668 574		722 250
Üksikisiku tulumaks		652 552		820 960
Erisoodustuse tulumaks		24 845		5 110
Sotsiaalmaks		1 249 895		1 458 876
Kohustuslik kogumispension		16 294		47 416
Töötuskindlustusmaksed		141 263		26 804
Maamaks		0		0
Ettemaksukonto jääk	368 454		183 353	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	368 454	2 753 423	183 353	3 081 416

Lisa 7 Varud (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Lõpetamata toodang	1 942 929	2 689 632
Valmistoodang	130 243	1 653 351
Müügiks ostetud kaubad	0	1 454 548
Kokku varud	2 073 172	5 797 531

Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
Tarkvara Tehnoloogia Arenduskeskus OÜ	Eesti	tarkvara arendus	0	24

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2008	Omandamine	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2009
Tarkvara Tehnoloogia Arenduskeskus OÜ	0	9 600	303 593	313 193
Kokku:		9 600	303 593	313 193

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Tarkvara Tehnoloogia Arenduskeskus OÜ	24	13.07.2009	9 600

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(kroonides)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid			
31.12.2007							
Soetusmaksumus	90 771	5 718 493	208 724	5 542 780	5 751 504	1 272 386	12 833 154
Akumuleeritud kulum		-1 524 175	-185 259	-3 394 827	-3 580 086	-709 217	-5 813 478
Jääkmaksumus	90 771	4 194 318	23 465	2 147 953	2 171 418	563 169	7 019 676
Ostud ja parendused	850 000	850 000		1 370 415	1 370 415	120 285	3 190 700
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	850 000	850 000					1 700 000
Muud ostud ja parendused				1 370 415	1 370 415	120 285	1 490 700
Amortisatsioonikulu		-468 298	-23 465	-1 278 358	-1 301 823	-333 520	-2 103 641
31.12.2008							
Soetusmaksumus	940 771	6 568 493	208 724	6 913 195	7 121 919	1 392 671	16 023 854
Akumuleeritud kulum		-1 992 473	-208 724	-4 673 185	-4 881 909	-1 042 737	-7 917 119
Jääkmaksumus	940 771	4 576 020	0	2 240 010	2 240 010	349 934	8 106 735
Ostud ja parendused				671 458	671 458		671 458
Muud ostud ja parendused				671 458	671 458		671 458
Amortisatsioonikulu		-490 963		-1 139 218	-1 139 218	-172 439	-1 802 620
Müügid				-18 870	-18 870		-18 870
31.12.2009							
Soetusmaksumus	940 771	6 568 493	208 724	5 390 248	5 598 972	1 392 671	14 500 907
Akumuleeritud kulum		-2 483 436	-208 724	-3 636 868	-3 845 592	-1 215 176	-7 544 204
Jääkmaksumus	940 771	4 085 057	0	1 753 380	1 753 380	177 495	6 956 703

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2007		
Jääkmaksumus	651 458	651 458
Ostud ja parendused	298 473	298 473
Amortisatsioonikulu	-380 770	-380 770
31.12.2008		
Jääkmaksumus	569 161	569 161
Ostud ja parendused	226 942	226 942
Amortisatsioonikulu	-403 081	-403 081
31.12.2009		
Jääkmaksumus	393 022	393 022

Lisa 11 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank AS	1 032 258	426 200	606 058	
Pikaajalised laenud kokku	1 032 258	426 200	606 058	
Muud laenukohustused				
EAS	100 848	100 848	0	
Muud laenukohustused kokku	100 848	100 848	0	
Laenukohustused kokku	1 133 106	527 048	606 058	
	31.12.2008	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
Swedbank AS	1 435 599	403 340	1 032 259	
Pikaajalised võlakirjad kokku	1 435 599	403 340	1 032 259	
Muud laenukohustused				
EAS	403 344	302 496	100 848	
Muud laenukohustused kokku	403 344	302 496	100 848	
Laenukohustused kokku	1 838 943	705 836	1 133 107	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus				
	Maa	Ehitised	Muud varad	Kokku
31.12.2009	896 157	4 129 671	2 500 000	7 525 828
31.12.2008	896 157	4 620 634	2 500 000	8 016 791

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 284 726	3 257 687	
Võlad töövõtjatele	3 070 770	4 242 384	13
Maksuvõlad	2 753 423	3 081 416	4
Saadud ettemaksed	4 405 385	7 185 940	
Sihtfinantseerimine	634 595	0	15
Kokku võlad ja ettemaksed	13 148 899	17 767 427	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Töötasuvi	1 434 194	1 620 894
Puhkusereserv	1 080 584	1 657 158
Muud võlad töötajatele	555 992	964 332
Kokku võlad töövõtjatele	3 070 770	4 242 384

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2009 moodustas 25 033 747 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 5 257 087 krooni, seega netodividendina oleks võimalik välja maksta 19 776 660 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2010. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2009.

Lisa 15 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Brutomeetod					
	31.12.2008	Saadud	Tagastatud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
EAS-lt koolitustoetus	318 708	-459 825	0	502 606	361 489
EAS-lt eksporditurunduse toetus	0	-129 859	0	243 132	113 273
EAS-lt tootearenduse projekti toetus	0	-1 894 648	0	3 732 618	1 837 970
Euroopa Liidu fondidelt	116 283	-1 706 205	0	955 327	-634 595
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	434 991	-4 190 537	0	5 433 683	1 678 137
Kokku sihtfinantseerimine	434 991	-4 190 537	0	5 433 683	1 678 137
	31.12.2007	Saadud	Tagastatud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2008
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
EAS-lt koolitustoetus	78 498	-332 045	0	572 255	318 708
EAS-lt eksporditurunduse toetus	4 778	-231 653	0	226 875	0
EAS-lt tootearenduse projekti toetus	526 163	-1 514 349	0	988 186	0
Euroopa Liidu fondidelt	-674 537	-1 121 370	85 795	1 826 395	116 283
muud toetused	0	-100 000	0	100 000	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-65 098	-3 299 417	85 795	3 713 711	434 991
Kokku sihtfinantseerimine	-65 098	-3 299 417	85 795	3 713 711	434 991

Positiivsed saldod näitavad nõudeid, mis on avaldatud lisa 2 ja negatiivsed saldod kohustusi ning tulevase perioodi tulusid, mis on avaldatud ka lisa 12.

"Saadud" veerus on sihtfinantseerimise laekumised ja "Tulu" veerus kasumiaruandes kajastatud sihtfinantseerimise tulu.

Lisa 16 Aktsiakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Aktsiakapital	1 400 000	1 400 000
Aktsiate arv (tk)	14 000	14 000
Aktsiate nimiväärtus (kroonides)	100	100

Lisa 17 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Rootsi	25 211 475	23 912 848
Slovakkia	892 639	1 277 601
Soome	625 338	630 484
Ungari	166 323	0
Saksamaa	145 513	149 913
Holland	719 744	3 382 795
Eesti	27 884 430	33 356 338
Itaalia	0	3 223 513
Muud Euroopa Liidu riigid	81 943	32 997
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	55 727 405	65 966 489
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ukraina	1 822 979	1 034 940
Saudi Araabia	1 438 356	2 005 995
Araabia Ühendemiraadid	1 176 409	1 002 509
Türgi	1 108 436	1 338 064
Egiptus	613 347	0
Pakistan	422 530	119 714
Kanada	365 493	0
Mehhiko	0	219 433
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	6 947 550	5 720 655
Kokku müügitulu	62 674 955	71 687 144
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Geosüsteemid	5 198 222	9 304 505
Kartograafiatoodete müük ja vahendus	3 009 198	3 941 355
Infosüsteemid	14 645 510	12 909 142
Kartograafiatooted ja teenused	3 044 962	11 960 376
Mobiilside lahendused	35 876 631	31 636 042
Tarkvara vahendus ja koolitus	900 432	1 935 724
Kokku müügitulu	62 674 955	71 687 144

Lisa 18 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Kasum materiaalse põhivara müügist	2 230	0
Tulu sihtfinantseerimisest	5 433 683	3 713 711
Kasum valuutakursi muutustest	180 852	0
Kokku muud äritulud	5 616 765	3 713 711

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	984 506	4 558 193
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 351 128	3 279 214
Energia	372 322	346 207
Alltöövõtutööd	9 409 548	15 739 326
Muud teenused	1 005 640	2 711 810
Remondimaterjalid ja inventar	371 861	349 980
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	14 495 005	26 984 730

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Mitmesugused bürookulud	1 160 487	1 366 649
Lähetuskulud	2 026 955	2 597 118
Koolituskulud	1 017 085	1 011 932
Rendi- ja kindlustuskulud	1 315 579	1 366 727
Muud	1 495 399	1 693 302
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 015 505	8 035 728

Lisa 21 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	25 844 656	24 689 146
Sotsiaalmaksud	8 801 058	8 270 864
Kokku tööjõukulud	34 645 714	32 960 010
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	82	78

Lisa 22 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Kahjum valuutakursi muutustest	0	122 243
Trahvid, viivised ja hüvitised	131 983	178 250
Liikmemaksud	69 194	19 496
Muud	2 620	37 502
Kokku muud ärikulud	203 797	357 491

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	303 593	0
Intressitulud	191 550	496 293
Intressikulud	-399 879	-260 829
Intressikulu laenudelt	-399 879	-260 829
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-95 536	7 247
Kokku finantstulud ja -kulud	-272	242 711

Lisa 24 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

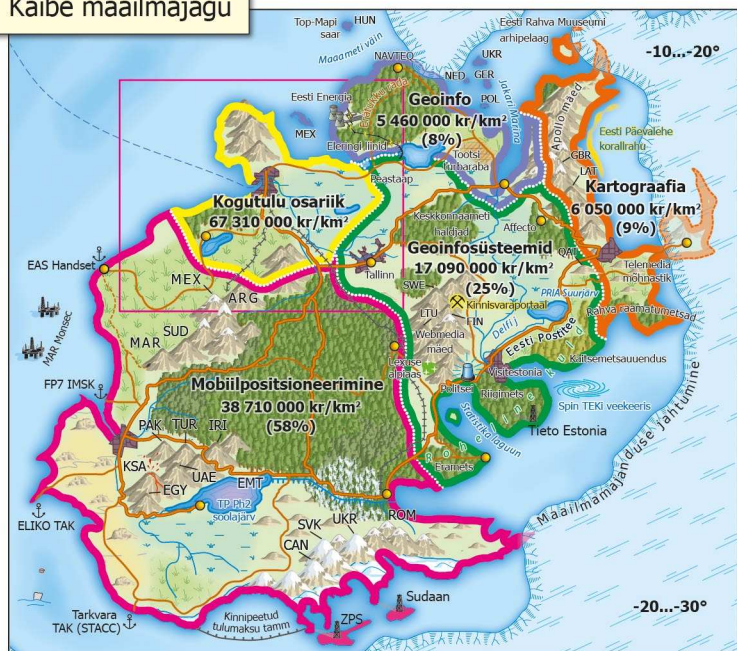
	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	596 674	0	0	0

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Sidusettevõtjad	988 146	800 000	0	0

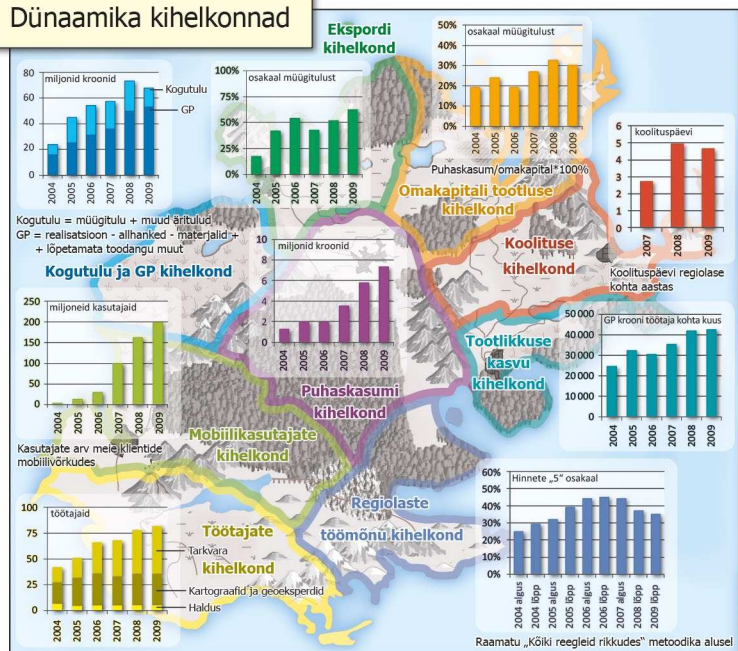
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	531 302	368 232

AS Regio tegevusaruanne 2009

Käibe maailmajagu



Dünaamika kihelkonnad



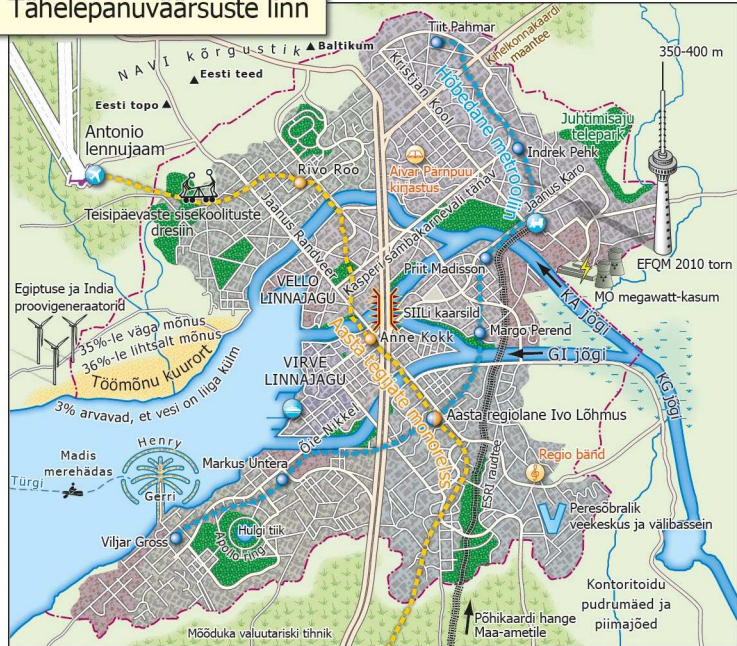
Kvaliteedi maakond



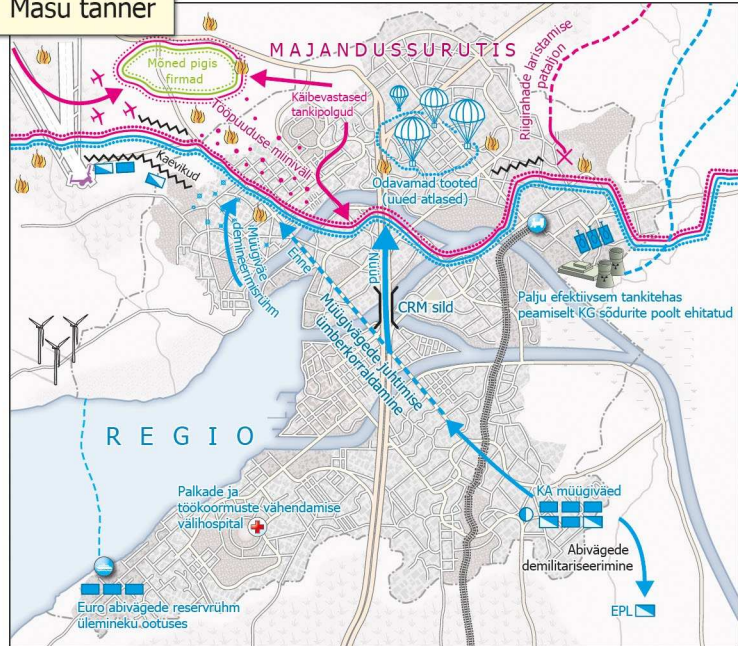
Oluline aluspõhi



Tähelepanuväärsuste linn



Masu tanner



Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts REGIO (registrikood: 10302044) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TEET JAGOMÄGI	Juhatuse liige	30.06.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts REGIO aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts REGIO raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt aktsiaselts REGIO finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Rein Ruusalu
PKF Estonia OÜ
Tegevusluba nr 12
Pärnu mnt 141, Tallinn
01.07.2010
/allkirjastatud digitaalselt/

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts REGIO (registrikood: 10302044) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	01.07.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 577 832
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 455 915
Kokku	25 033 747
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	25 033 747
Kokku	25 033 747
AS Regio juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jätta kasum jaotamata.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	52625449	83.97%	Jah
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	63111	4217294	6.73%	Ei
Õpikute, sõnaraamatute jm teatmeteoste kirjastamine	58112	3032118	4.84%	Ei
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	1566726	2.50%	Ei
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	794068	1.27%	Ei
Ehitusgeoloogilised ja -geodeetilised uurimistööd	71122	301667	0.48%	Ei
Arvutiõpe	85592	137633	0.22%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7387300
Faks	+372 7387301
E-posti aadress	regio@regio.ee