

TMU PROGRAMMI OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus:	01.01.2006
Aruandeaasta lõpp:	31.12.2006
Ärinimi:	TMU PROGRAMMI OÜ
Äriregistri kood:	10457781
Aadress:	Estonia pst 7 10143 Tallinn Harju maakond
Äriregistri kood:	10457781
Telefon:	372 6789012

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	3
Juhatuse deklaratsioon	3
Bilanss	3
Kasumiaruanne	4
Rahavoogude aruanne.....	5
Omakapitali muutuste aruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	5
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	7
Juhatuse allkiri 2006. a majandusaasta aruandele	7

TEGEVUSARUANNE

Osaühingu põhitegevus seisneb majandusuuringute läbiviimises erinevate organisatsioonide ja isikute tellimusel. Tellimused saadakse põhiliselt avalikult väljakuulutatud konkursside kaudu.

Aruandeaastal müügitulu oli 15 232 krooni.

Osaühing osales EL projektis teemal: „Challenges and Prospects of Cross Border Co-operation in the Context of EU Enlargement”, kus projektis osalemine sisaldas endas uurimistöö aruande analüüsi ja kommenteerimist. Projekti koordinaator oli Kingstoni Ülikool Inglismaalt. Projekt jätkub 2007. aastal.

2006. aastal investeringuid ei teostatud.

Juhatus on üheliikmeline, juhatuse liikmele tasusid makstud ei ole. Põhikohaga töötajaid aruande perioodil ei kasutatud.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

TMU Programmi OÜ juhataja deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. TMU Programmi OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatuse liige
Urve Venesaar

Bilanss
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha	1	62 033	48 414
Käibevara kokku		62 033	48 414
Põhivara	4		
Muu materiaalne põhivara		0	4 523
Põhivara kokku		0	4 523
VARAD KOKKU		62 033	52 937
 KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	5	2 797	2 797
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		10 140	15 156
Aruandeaasta kasum (kahjum)		9 096	-5 016
OMAKAPITAL KOKKU		62 033	52 937
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		62 033	52 937

Kasumiaruanne [SKEEM 1]

(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	6	15 232	0
Muud tegevuskulud		103	849
Tööjõu kulud			
Palgakulu		1 200	0
Sotsiaalmaks		400	0
Tööjõu kulud kokku		1 600	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	4 523	4 956
Ärikulud kokku		6 226	5 805
Ärikasum (-kahjum)		9 006	-5 805
 Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud		90	789
Finantstulud ja -kulud kokku		90	789
 Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		9 096	-5 016
 Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		9 096	-5 016

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		9 006	-5 805
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	4 523	9 455
Kokku rahavood äritegevusest		13 529	-849
Rahavood investeerimistegevusest			
Saadud intressid		90	789
Kokku rahavood investeerimistegevusest		90	789
Rahavood kokku		13 619	-60
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	48 414	48 474
Raha ja raha ekvivalentide muutus		13 619	-60
Raha ja raha ekvivalentide perioodi lõpus	1	62 033	48 414

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Omakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	2 797	15 156	57 953
2005. a kahjum	0	0	-5 016	-5 016
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	2 797	10 140	52 937
Aruandeperioodi kasum	0	0	9 096	9 096
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	2 797	19 236	62 033

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

TMU Programmi OÜ 2006 aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha

Rahaliste vahenditena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja pangakonto jääki.

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Lisa 3. Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Lisa 4. Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse soetamisel ja kasutusele võtmisel 100%-liselt kuluses.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast 20-30% aastas.

	Muu materiaalne põhivara
Soetusmaksumus 31.12.2005	28 495
Soetusmaksumus 31.12.2006	28 495
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-23 972
Arvestatud kulum	-4 523
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	-28 495
Jääkmaksumus 31.12.2005	4 523
Jääkmaksumus 31.12.2006	0

Lisa 5. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital igaastastest puhaskasumi eraldistest kuni see moodustab 1/10 osakapitalist.

Lisa 6. Tulude ja kulude arvestus

Tulude ja kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist. Tulu teenuste osutamisest kajastatakse teenuse osutamisel.

Müügitulu

	2006	2005
Põhitegevus	15 232	0
Kokku	15 232	0

	2006	2005
Poola	15 232	0
Kokku	15 232	0

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2006. a lõpus	10 140 krooni
2006. aasta kasum	9 096 krooni
Reservkapitali moodustamine	1 203 krooni
Jaotamata kasumi jääk	18 033 krooni

Juhatuse allkiri 2006. a majandusaasta aruandele

TMU Programmi OÜ juhatus on koostanud aruande 2006. aasta majandustegevuse kohta, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.

Majandusaasta aruanne 2006. aasta kohta on kinnitatud ainuosaniku otsusega 14. juuni 2007.

Juhatuse liige
Urve Venesaar

Majandusaasta aruande allkirjad

TMU Programmi OÜ (registrikood: 10457781) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Urve Venesaar (Juhatuse liige) - kinnitanud 01.08.2007