

TMU PROGRAMMI OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2004-31.12.2004
Aadress:	Estonia pst 7, 10143 Tallinn Harju maakond
Äriregistri kood:	10457781
Telefon:	372 6789012
Põhitegevusala:	majandusuuringute läbiviimine

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	3
Juhatuse deklaratsioon	3
Bilanss	4
Kasumiaruanne	4
Rahavoogude aruanne.....	5
Omakapitali muutuste aruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	5
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	7
Juhatuse allkiri 2004. a majandusaasta aruandele	7

TEGEVUSARUANNE

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

Aruandeaasta müügitulu oli 8 684 krooni EL projektis osalemise eest: tekstiili ja õmblustööstuse ettevõtete tegevuse analüüs ja ekspertidega intervjuude läbiviimine ning lõpuaruande kirjutamine (contract No FIF.20030838, koordinaator WIIW). 2005 aastaks on esitatud mitmed taotlused ettevõtluse arengut käsitlevate uuringute läbiviimiseks.

2004. aastal investeringuid ei teostatud. Eksploatatsiooniks kõlbmatut ja null-jääkväärtusega põhivara kanti maha summas 12 684 krooni.

Juhatus on üheliikmeline, juhatuse liikmele tasusid makstud ei ole. Põhikohaga töötajaid aruande perioodil ei kasutatud. Töövõtulepingulistele töötajatele tehti väljamakseid kogusummas 1 365 krooni.

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 ettevõte.

Juhatuse liige
Urve Venesaar

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2004	31.12.2003
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	48 474	41 673
Käibevara kokku		48 474	41 673
Põhivara	4		
Muu materiaalne põhivara		28 495	41 179
Põhivara akumulieeritud kulum		-19 016	-22 245
Põhivara kokku		9 479	18 934
VARAD KOKKU		57 953	60 607
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	5	2 797	2 797
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		17 810	25 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-2 654	-7 370
OMAKAPITAL KOKKU		57 953	60 607
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		57 953	60 607

Kasumiaruanne [SKEEM 1]

(kroonides)

	Lisa nr	2004	2003
Müügitulu	6	8 684	0
Muud tegevuskulud		119	15
Tööjõu kulud			
Palgakulu		1 365	683
Sotsiaalmaks		457	228
Tööjõu kulud kokku		1 822	911
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	9 455	6 517
		11 396	7 443
Ärikasum (-kahjum)		-2 712	-7 443
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud		58	73
Finantstulud ja -kulud kokku		58	73
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		-2 654	-7 370
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-2 654	-7 370

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2003	2002
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		-2 654	-7 370
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	9 455	6 517
Kokku rahavood äritegevusest		6 801	-853
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	4	0	-16 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest		0	-16 500
Rahavood kokku		6 801	-17 353
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	41 673	59 026
Raha ja raha ekvivalentide perioodi lõpus	1	48 474	41 673
Raha ja raha ekvivalentide muutus		6 801	-17 353

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Omakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2002	40 000	2 033	25 179	765	67 977
2002. a puhaskasum	0	764	1	-765	0
2003. a kahjum	0	0	0	-7 370	-7 370
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	2 797	25 180	-7 370	60 607
2003. a kahjum	0	0	-7 370	7 370	0
Aruandeperioodi kahjum	0	0	0	-2 654	-2 654
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	2 797	17 810	-2 654	57 953

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

TMU Programmi OÜ 2004 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 ja pangakontod

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 kuludes.

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

	Muu materiaalne põhivara
Soetusmaksumus 31.12.2003	41 179
Mahakandmine	12 684
Soetusmaksumus 31.12.2004	28 495
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-22 245
Arvestatud kulum	-9 455
Maha kantud põhivara kulum	12 684
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-19 016
Jääkmaksumus 31.12.2003	18 934
Jääkmaksumus 31.12.2004	9 479

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

	2004	2003
Põhitegevus	8 684	0
Kokku	8 684	0

	2004	2003
Austria	8 684	0
Kokku	8 684	0

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2004. a lõpus	17 810 krooni
2004. aasta kahjum	-2 654 krooni
Jaotamata kasumi jääk	15 156 krooni

Juhatuse allkiri 2004. a majandusaasta aruandele

TMU Programmi OÜ juhatus on koostanud aruande 2004. aasta majandustegevuse kohta, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.

Majandusaasta aruanne 2004. aasta kohta on kinnitatud ainuosaniku otsusega 27. juuni 2005.

Juhatuse liige
Urve Venesaar

Majandusaasta aruande allkirjad

TMU Programmi OÜ (registrikood: 10457781) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Urve Venesaar (juhatuse liige)

Kinnitanud

28.06.2005