

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ AD Töökoda

registrikood: 10636561

tänavatalu nimi, Pärnu mnt 453d-10
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald: Harju

postisihthnumber: 10916

maakond: Harju maakond

telefon: +372 5230776

faks:

e-posti aadress: anatoli@adt.ee

veebilehe aadress:

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Müügitulu	13
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	14

Tegevusaruanne

OÜ AD Töökoda alustas uue tegevust 2009. aastal, millega leiti esimesed kliendid, kellele osutasime esimesed programmeerimisteenused.

Suuremad partnerid on OÜ Wicercat, Salome Auto AS ja TEA Kirjastus AS.

2010. aastal loodame suurendada teenuste läbimüüki ja leida uusi partnereid. Otsime uusi hankijapartnereid, et laiendada ja parandada pakutavate teenuste nomenklatuuri.

Juhatusel liikmele juhatuses olemise eest tasu ei ole makstud.

OÜ AD Töökoda oli 2009. aastal 3 töötajat ja nende aasta töötasu moodustas 355 789 krooni.

OÜ AD Töökoda põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on teenustete täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ AD Töökoda juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva 30.04.2010 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on OÜ AD Töökoda jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2009.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 30 aprilli 2010.a

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	54 426	39 113	
Nõuded ja ettemaksed	61 807	14	2,3
Varud		3 265	4
Kokku käibevara	116 233	42 392	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	41 401	30 260	5
Kokku põhivara	41 401	30 260	
Kokku varad	157 634	72 652	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	80 809	8 685	3,6
Kokku lühiajalised kohustused	80 809	8 685	
Kokku kohustused	80 809	8 685	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	3 561	3 561	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 406	40 872	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 858	-20 466	
Kokku omakapital	76 825	63 967	
Kokku kohustused ja omakapital	157 634	72 652	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	501 953	23 700	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-90 314	-8 482	8
Mitmesugused tegevuskulud	-33 516	-905	9
Tööjõukulud	-355 788	-27 779	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 510	-7 089	5
Muud ärikulud	-19		
Ärikasum (-kahjum)	12 806	-20 555	
Finantstulud ja -kulud	52	89	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 858	-20 466	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 858	-20 466	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	12 806	-20 555	
Korrigeerimised			
Kasum (kahjum) põhivara müügist	9 510	7 089	5
Muud korrigeerimised	52	89	
Kokku korrigeerimised	9 562	7 178	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-61 793	27	4
Varude muutus	3 265	2 362	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	72 124	-1 903	
Kokku rahavood äritegevusest	35 964	-12 891	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-20 651	-4 582	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 651	-4 582	
Kokku rahavood	15 313	-17 473	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	39 113	56 586	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 313	-17 473	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	54 426	39 113	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	3 561	40 872	84 433
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-20 466	-20 466
31.12.2008	40 000	3 561	20 406	63 967
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			12 858	12 858
31.12.2009	40 000	3 561	33 264	76 825

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AD TÖÖKODA OÜ 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ AD TÖÖKODA kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Muud nõuded

Kõiki mui nõudeid (viitlaekumised, laenuid ning mud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksuses.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	20
Muu põhivara	5

Maksustamine**Ettevõtte tulumaks**

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Äriühing käsitleb seotud osapooltena tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikust omaniku, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärilistele otsustele, samuti eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedesi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

Tulud**Tulude arvestus**

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	61 807	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		14
Kokku Nõuded ja ettemaksed	61 807	14

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	5		
Käibemaks	13 114		
Üksikisiku tulumaks	4 270		
Sotsiaalmaks	9 196	1	2 491
Töötuskindlustusmaksed	1 171	13	21
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	27 756	14	2 512

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal		3 265
Kokku varud		3 265

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007				
Soetusmaksumus	123 674	123 674	39 567	163 241
Akumuleeritud kulum	-101 832	-101 832	-28 642	-130 474
Jääkmaksumus	21 842	21 842	10 925	32 767
Ostud ja parendused			4 582	4 582
Amortisatsioonikulu	-5 946	-5 946	-1 143	-7 089
31.12.2008				
Soetusmaksumus	123 674	123 674	44 149	167 823
Akumuleeritud kulum	-107 778	-107 778	-29 785	-137 563
Jääkmaksumus	15 896	15 896	14 364	30 260
Ostud ja parendused			20 651	20 651
Amortisatsioonikulu	-5 946	-5 946	-3 564	-9 510
31.12.2009				
Soetusmaksumus	123 674	123 674	64 800	188 474
Akumuleeritud kulum	-113 724	-113 724	-33 349	-147 073
Jääkmaksumus	9 950	9 950	31 451	41 401

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	14 239	
Võlad töövõtjatele	26 880	6 173
Maksuvõlad	27 756	2 512
Muud võlad	11 934	
Kokku võlad ja ettemaksed	80 809	8 685

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	501 953	23 700
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	501 953	23 700
Kokku müügitulu	501 953	23 700
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Kontorimööbli tootmine		18 500
Vabalt seisva mööblimontaaz		5 200
Programmerimine	470 005	
Arvutite hooldus ja remont	31 948	
Kokku müügitulu	501 953	23 700

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Varude allahindlus ja mahakandmine	3 265	
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	31 042	8 482
Müügi eesmärgil ostetud teenused	11 865	
Transpordikulud	44 142	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	90 314	8 482

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Mitmesugused bürookulud	30 028	905
Lähetuskulud	3 488	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	33 516	905

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	263 968	16 161
Sotsiaalmaksud	91 820	11 618
Kokku tööjõukulud	355 788	27 779

Aruande digitaalallkirjad

OÜ AD Töökoda (registrikood: 10636561) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANATOLI DERŐŠEV	Juhatuse liige	31.05.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 406
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 858
Kokku	33 264
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	439
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	32 825
Kokku	33 264

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 406
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 858
Kokku	33 264
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	439
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	32 825
Kokku	33 264

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	470005	93.64%	Jah
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	31948	6.36%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anatoli Derõšov	38104160338	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	anatoli@adt.ee
Mobiiltelefon	+372 5230776