

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Reglett

registrikood: 10788897

tänavatalu nimi, Paldiski mnt 51-35
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10614

maakond: Harju maakond

telefon: +372 564 63 350

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Reglett peamine tegevusala on muud insener-tehnilised tegevused (EMTAK 71129).

2010.a. oli ettevõtte käive 88,8 tuhat krooni (2009.a. 180,3 tuhat krooni).

Aruandeaasta tulemuseks kujunes kahjum 106 649 krooni (2009.a. kahjum 59 700 krooni).

2010.a. töötas ettevõttes 1 töötaja (2009 1 töötaja). Arvestatud töötasude brutosumma oli 46,3 tuhat krooni (2009.a 52 ,2 tuhat krooni).

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele tasu 2010.a. ei makstud.

OÜ Reglett põhieesmärgiks on järgmisel majandusaastal jätkata tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerin oma vastutust lehekülgedel 5-12 esitatud raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Reglett on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	177 149	610 808	2
Nõuded ja ettemaksed	595 866	280 271	3
Kokku käibevara	773 015	891 079	
Kokku varad	773 015	891 079	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	12 900	24 315	4
Kokku lühiajalised kohustused	12 900	24 315	
Kokku kohustused	12 900	24 315	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	7
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	822 764	882 464	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-106 649	-59 700	
Kokku omakapital	760 115	866 764	
Kokku kohustused ja omakapital	773 015	891 079	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	88 857	180 257	8
Muud äritulud	0	271	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 480	-81 950	
Mitmesugused tegevuskulud	-118 046	-98 832	9
Tööjõukulud	-62 230	-75 597	10
Ärikasum (-kahjum)	-105 899	-75 851	
Finantstulud ja -kulud	-750	16 151	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-106 649	-59 700	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-106 649	-59 700	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-105 899	-75 851
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	-750	12 576
Kokku korrigeerimised	-750	12 576
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-315 595	-69 337
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 415	7 670
Kokku rahavood äritegevusest	-433 659	-124 942
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	0	3 575
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	3 575
Kokku rahavood	-433 659	-121 367
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	610 808	732 175
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-433 659	-121 367
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	177 149	610 808

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	882 464	926 464
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-59 700	-59 700
31.12.2009	40 000	4 000	822 764	866 764
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-106 649	-106 649
31.12.2010	40 000	4 000	716 115	760 115

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Reglett 2010 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja –kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja –kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kui nõude tagasisaamine on lootusetu, kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kantakse soetamisel kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Transpordivahendid 20%

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 30 %

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (viitvõlad, võetud laenud, lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused: ik järgnevalt loetletud tingimused:

a) olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale

b) müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba üle

c) tulu müügitehingust saab usaldusväärtuselt mõõta

d) tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline

e) tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	0	250 607
Arvelduskontod	177 149	60 201
Tähtajalised hoiused	0	300 000
Kokku raha	177 149	610 808

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	129 331	126 072
Muud nõuded	462 507	142 144
Ettemaksed	4 028	12 055
Kokku Nõuded ja ettemaksed	595 866	280 271

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	9 236	17 203	6
Maksuvõlad	4 540	7 112	5
Kokku võlad ja ettemaksed	13 776	24 315	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	437	5 160
Üksikisiku tulumaks	821	415
Sotsiaalmaks	2 872	1 535
Kohustuslik kogumispension	44	0
Töötuskindlustusmaksed	366	2
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 540	7 112

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad töövõtjatele	3 779	3 813
Puhkusetasuvõla	5 457	13 390
Kokku võlad töövõtjatele	9 236	17 203

Lisa 7 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	88 857	180 257
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	88 857	180 257
Kokku müügitulu	88 857	180 257
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Muud insener-tehnilised tegevused	88 857	180 257
Kokku müügitulu	88 857	180 257

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	18 895	3 361
Autokulud	73 764	75 015
Raamatupidamisteenused	14 000	14 000
Muud	11 387	6 456
Kokku mitmesugused tegevuskulud	118 046	98 832

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	46 298	56 260
Sotsiaalmaksud	15 888	18 989
Pensionikulu	44	348
Kokku tööjõukulud	62 230	75 597
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

2010.a. juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Reglett (registrikood: 10788897) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIIA TANNBAUM	Juhatuse liige	13.06.2011
Resolutsioon:	Kinnitan majandusaasta aruande. Liia Tannbaum	

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	822 764
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-106 649
Kokku	716 115
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	
Aruandeaasta kahjum kaetakse eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	88857	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Liia Tannbaum	45609190210	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	liia.tannbaum@mail.ee