

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2009

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

OÜ John Doe (registrikood: 11305122)

tänav a nimi

J. Vilmsi 53A

küla/alev/alevik/linn:

Tallinn

postisihtnumber:

10147

maakond:

Harju maakond

telefon:

6373270, 5277462

e-posti aadress:

info@jd.ee

veebilehe aadress:

<http://www.jd.ee>

Sisukord

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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13

Tegevusaruanne

Osaühing alustas oma tegevust 10.2006 aastal.

Peamiseks tegevusalaks on: programmeerimine ja konsultatsioonteenused

2010. aastal on plaanis jätkata tegevust.

Aruandeperioodi käibeks kujunes 472 819 krooni ja majandusaasta kasumiks 34 211 krooni.

2008. aastal oli OÜ John Doe-l põhikohaga keskmiselt kaks töötajat ning palgakulu koos maksudega oli 282 505 krooni. Ettevõtte töötajate arv võrreldes 2008. aastaga oluliselt ei muutunud.

Juhatuse liikmetele palka ei ole makstud

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ John Doe 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 ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva 24.09.2010 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 John Doe jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2009.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	27 692	42 160	74 569	2
Nõuded ja ettemaksed	65 057	16 639	0	3
Kokku käibevara	92 749	58 799	74 569	
Põhivara				
Materiaalne põhivara	8 204	6 583	7 383	
Immateriaalne põhivara	73 061	62 922	0	5
Kokku põhivara	81 265	69 505	7 383	
Kokku varad	174 014	128 304	81 952	
Kohustused ja omakapital				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Laenukohustused	11 000	0	0	6
Võlad ja ettemaksed	111 027	110 528	7 880	7,8
Kokku lühiajalised kohustused	122 027	110 528	7 880	
Kokku kohustused	122 027	110 528	7 880	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	40 000	9
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-26 224	30 072	7 658	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 211	-56 296	22 414	
Kokku omakapital	51 987	17 776	74 072	
Kokku kohustused ja omakapital	174 014	128 304	81 952	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	472 819	341 128	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-135 794	-23 164	11
Mitmesugused tegevuskulud	-20 213	-5 733	12
Tööjõukulud	-282 505	-367 739	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-125	-800	
Ärikasum (-kahjum)	34 182	-56 308	
Finantstulud ja -kulud	29	12	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	34 211	-56 296	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 211	-56 296	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	34 182	-56 308	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 200	800	
Kokku korrigeerimised	3 200	800	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	65 057	16 639	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	122 027	110 528	
Laekunud intressid	29	12	
Kokku rahavood äritegevusest	224 495	71 671	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	35 317	60 376	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	35 317	60 376	
Kokku rahavood	259 812	132 047	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	42 160	32 532	1
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-14 468	9 628	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 692	42 160	1

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	30 072	74 072
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-56 296	-56 296
31.12.2008	40 000	4 000	-26 224	17 776
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			34 211	34 211
31.12.2009	40 000	4 000	7 987	51 987

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

John Doe OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivarad on varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ning kajastatakse bilansis jääkmaksumuses. Amortiseeritavat immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt. Amortiseeritava immateriaalse põhivara amortiseerimisel lähtutakse eeldusest, et selle lõppväärtus on null. Kasulik eluiga on 5 aastat. Määramata kasuliku elueaga immateriaalseid põhivarasid ei amortiseerita, kuid nende väärtuse kontrollimiseks viiakse igal bilansipäeval läbi väärtuse test.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
kontoritehnika	3

Rakendatavate amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärgiks on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega.

Materiaalse põhivara puhul kasutatakse amortisatsiooni lineaarset arvestusmeetodit. Kasulik eluiga on 4-5 aastat.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks :

kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele;

tegev- ja kõrgem juhtkond;

olulise osalusega eraisikutest omanikud.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhise realiseerimise printsiibi alusel. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	27 185	27 185
Arvelduskontod	507	14 975
Kokku raha	27 692	42 160

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	65 057	16 639
Kokku nõuded ostjate vastu	65 057	16 639

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	33 157	12 427
Üksikisiku tulumaks	15 153	33 501
Sotsiaalmaks	31 247	59 382
Kohustuslik kogumispension	3 415	3 599
Töötuskindlustusmaksed	0	1 619
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	28 055	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	111 027	110 528

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	0		0
31.12.2008			
Soetusmaksumus	62 922		62 922
Jääkmaksumus	62 922		62 922
Ostud ja parendused	0	33 164	33 164
Amortisatsioonikulu	-23 025		-23 025
31.12.2009			
Soetusmaksumus	62 922	33 164	96 086
Akumuleeritud kulum	-23 025		-23 025
Jääkmaksumus	39 897	33 164	73 061

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen eraisikult	11 000	11 000		
Lühiajalised laenud kokku	11 000	11 000		
Laenukohustused kokku	11 000	11 000		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Maksuvõlad	111 027	110 528	4
Muud võlad	11 000	0	4
Kokku võlad ja ettemaksed	122 027	110 528	

Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus (kroonides)		
20000		

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	472 819	341 128
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	472 819	341 128
Kokku müügitulu	472 819	341 128
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Programmeerimine (EMTAK 62011)	264 643	283 729
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine (EMTAK 70221)	208 176	57 399
Kokku müügitulu	472 819	341 128

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Alltöövõtutööd	135 794	23 164
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	135 794	23 164

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	10 588	0
Mitmesugused bürookulud	4 266	4 194
Sidekulud	5 359	1 539
Kokku mitmesugused tegevuskulud	20 213	5 733

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

1. Tegev ja kõrgem juhtkond ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed (abikaasa, elukaaslane, laps) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted – puuduvad
2. Emaettevõtte – puuduvad
3. Olulise osalusega eraisikust omanikud (v.a. juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele) ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted – puuduvad
4. Tütarettevõtted – puuduvad
5. Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (nt emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted) – puuduvad
6. Sidusettevõtted – puuduvad

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	208 105	276 495
Sotsiaalmaksud	74 400	91 244
Kokku tööjõukulud	282 505	367 739

Aruande digitaalallkirjad

OÜ John Doe (registrikood: 11305122) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRY ALGUS	Juhatuse liige	25.10.2010
Resolutsioon:	Kinnitan aruande.	
MAREK MÜHLBERG	Juhatuse liige	25.10.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-26 224
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 211
Kokku	7 987

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-26 224
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 211
Kokku	7 987
Juhatuse teeb otsuse aruandeperioodi kasum jätta tulevaste perioodide investeringute katteks.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	264643	55.97%	Jah
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	208176	44.03%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marek Mühlberg	38309170258	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Henry Algus	38301020265	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6373270
Mobiiltelefon	+372 5510204
Mobiiltelefon	+372 5277462
E-posti aadress	info@jd.ee
Veebilehe aadress	http://www.jd.ee