

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Teabe Instituut OÜ

registrikood: 11472558

tänava/talu nimi, Krati tee 26

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74016

telefon: +372 5069480

e-posti aadress: hannes@hamburg.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Teabe Instituut OÜ tegeleb teleproduksiooni ja juhtimisteenuse pakkumisega. 2010. aastal jätkas Teabe Instituut OÜ iganädalase telesaate "Tööotsija" tootmist, mis saavutas ETV kanalil kõrge reitingu ja positiivse vastukaja. Telesaate finantseerimine toimus SA Innove Euroopa Sotsiaalfondi vahenditest. Lisaks toodeti 2010. aasta sügishooajal TV3 kanalile "Õnneleidja" telesaadete sari. Teabe Instituut OÜ 2011. aasta eesmärgiks on uute telesaadete originaalformaatide arendamine ning juhtimisteenuste pakkumise suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	494 126	483 169	2
Nõuded ja ettemaksed	0	399 060	3
Kokku käibevara	494 126	882 229	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	27 482	77 237	5
Kokku põhivara	27 482	77 237	
Kokku varad	521 608	959 466	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	507 520	550 000	6
Võlad ja ettemaksed	256 966	413 481	7
Kokku lühiajalised kohustused	764 486	963 481	
Kokku kohustused	764 486	963 481	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-44 015	100 343	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-238 863	-144 358	
Kokku omakapital	-242 878	-4 015	
Kokku kohustused ja omakapital	521 608	959 466	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 000 000	20 000	10
Muud äritulud	2 148 420	2 797 083	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 577 830	-1 584 214	
Mitmesugused tegevuskulud	-149 965	-230 370	11
Tööjõukulud	-1 609 967	-1 097 066	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-49 756	-49 836	5
Muud ärikulud	-2	-45	
Ärikasum (-kahjum)	-239 100	-144 448	
Finantstulud ja -kulud	237	90	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-238 863	-144 358	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-238 863	-144 358	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-239 100	-144 448	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	49 756	49 836	5
Kokku korrigeerimised	49 756	49 836	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	399 061	-391 691	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-156 515	410 856	
Laekunud intressid	237	90	
Kokku rahavood äritegevusest	53 439	-75 357	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	40 000	830 000	6
Saadud laenude tagasimaksed	-82 480	-280 000	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-42 480	550 000	
Kokku rahavood	10 959	474 643	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	483 167	8 524	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 959	474 643	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	494 126	483 167	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	100 343	140 343
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-144 358	-144 358
31.12.2009	40 000	-44 015	-4 015
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-238 863	-238 863
31.12.2010	40 000	-282 878	-242 878

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Teabe Instituut OÜ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikust elueast:

Inventar 20-35%

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	2	32
Arvelduskontod	494 124	483 137
Kokku raha	494 126	483 169

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Laekumata sihtfinantseerimine	0	399 061
Kokku Nõuded ja ettemaksed	0	399 061

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	38 567	0
Üksikisiku tulumaks	30 148	64 746
Sotsiaalmaks	50 883	114 411
Kohustuslik kogumispension	2 230	1 682
Töötuskindlustusmaksed	6 287	14 561
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	128 115	195 400

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2008		
Soetusmaksumus	151 079	151 079
Akumuleeritud kulum	-24 005	-24 005
Jääkmaksumus	127 074	127 074
Amortisatsioonikulu	-49 837	-49 837
31.12.2009		
Soetusmaksumus	151 078	151 078
Akumuleeritud kulum	-73 841	-73 841
Jääkmaksumus	77 237	77 237
Amortisatsioonikulu	-49 755	-49 755
31.12.2010		
Soetusmaksumus	151 079	151 079
Akumuleeritud kulum	-123 597	-123 597
Jääkmaksumus	27 482	27 482

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Osanikulaen	320 000	320 000		
Käibekapitalialaen	187 520	187 520		
Lühiajalised laenud kokku	507 520	507 520		
Laenukohustused kokku	507 520	507 520		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Osanikulaen	410 000	410 000		
Käibekapitalialaen	140 000	140 000		
Lühiajalised laenud kokku	550 000	550 000		
Laenukohustused kokku	550 000	550 000		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	73 688	94 040
Võlad töövõtjatele	55 163	124 041
Maksuvõlad	128 115	195 400
Kokku võlad ja ettemaksed	256 966	413 481

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Brutomeetod			
	31.12.2009	Saadud	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Euroopa Komisjoni Sotsiaalfond Innove	2 797 083	2 148 420	4 945 503
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 797 083	2 148 420	4 945 503
Kokku sihtfinantseerimine	2 797 083	2 148 420	4 945 503
	31.12.2008	Saadud	31.12.2009
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Euroopa Komisjoni Sotsiaalfond Innove	0	2 797 083	2 797 083
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	2 797 083	2 797 083
Kokku sihtfinantseerimine	0	2 797 083	2 797 083

Teabe Instituut OÜ esitas Elukestva Õppe Arendamise Sihtasutus Innovele taotluse meetme "Inimresurssi arendamise rakenduskava" prioriteetse suuna "Pikk ja kvaliteetne tööelu" "Kvalifitseeritud tööjõupakkumise suurendamine" raames "50 telesaate "Töötajate" tootmiseks ja esitamiseks ETV-s.

Projekti abikõlblik kogumaksumus on 5 205 847 krooni, toetust antakse 95% .

Projekti abikõlblikuse periood on 01.01.2009-31.05.2010

Teabe Instituut OÜ esitas Elukestva Õppe Arendamise Sihtasutus Innovele taotluse meetme "Soolise võrdõigsuslikkud edendamise" raames "Telesaate "Töötajate" 8 saate tootmise ja esitamise ETV-s" taotluse, mis rahuldati 07.10.2010.

Projekti abikõlblik kogumaksumus on 538 760 krooni, toetust antakse 92,08%, Projekti abikõlblikuse periood on 01.11.2010-30.04.2011

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

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

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 000 000	20 000
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 000 000	20 000
Kokku müügitulu	1 000 000	20 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Suhtekorraldus ja teabevahetus	1 000 000	20 000
Kokku müügitulu	1 000 000	20 000

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	56 700	65 993
Energia	24 920	17 981
Kütus	24 920	17 981
Mitmesugused bürookulud	4 810	80 623
Lähetuskulud	18 695	34 427
Muud	44 840	31 346
Kokku mitmesugused tegevuskulud	149 965	230 370

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	1 196 942	816 408
Sotsiaalmaksud	413 025	280 658
Kokku tööjõukulud	1 609 967	1 097 066
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	320 000	550 000

	2010	2009
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	20 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	216 000	164 070

Aruande digitaalallkirjad

Teabe Instituut OÜ (registrikood: 11472558) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNES HAMBURG	Juhatuse liige	30.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-44 015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-238 863
Kokku	-282 878
Eelmiste perioodide kahjum kaetakse 2011 majandusaasta aruande kasumi arvelt.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Telesaadete tootmine	59112	1000000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hannes Hamburg	37507300226	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5069480
E-posti aadress	hannes@hamburg.ee