

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Teabe Instituut OÜ

registrikood: 11472558

tänavatalu nimi, Krati tee 26
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Viimsi vald

vald:

postisihthnumber: 74016

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Teabe Instituut OÜ tegeleb teleproduksiooni tootmise ja juhtimisteenuse pakkumisega.

2009. aastal alustas Teabe Insituut OÜ iganädalase telesaate "Tööotsija" tootmist, mis viib tööotsijad tööpakkujatega kokku. Saade saavutas ETV kanalil kõrge reitingu ja positiivse vastukaja. Telesaate finantseerimine toimus SA Innove Euroopa Sotsiaalfondi vahenditest.

Teabe Instituut OÜ 2010. aasta eesmärgiks on uute telesaadete originaalformaatide arendamine, millest osade realiseerumist näeme ette 2010-2011 telehooajal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Teabe Instituut OÜ -i 2009.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruande kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Teabe Instituut OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Hannes Hamburg

juhatuse liige

27.06.2010

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	483 169	8 524	2
Nõuded ja ettemaksed	399 060	7 371	3,4
Kokku käibevara	882 229	15 895	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	77 237	127 074	5
Kokku põhivara	77 237	127 074	
Kokku varad	959 466	142 969	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	550 000	0	6
Võlad ja ettemaksed	413 481	2 626	4,7,8
Kokku lühiajalised kohustused	963 481	2 626	
Kokku kohustused	963 481	2 626	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	100 343	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-144 358	100 343	
Kokku omakapital	-4 015	140 343	
Kokku kohustused ja omakapital	959 466	142 969	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	26.02.2008 - 31.12.2008	Lisa nr
Müügitulu	20 000	285 000	11
Muud äritulud	2 797 083	0	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 584 214	-2 096	
Mitmesugused tegevuskulud	-230 370	-158 603	12
Tööjõukulud	-1 097 066	0	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-49 836	-24 005	5
Muud ärikulud	-45	0	
Ärikasum (-kahjum)	-144 448	100 296	
Finantstulud ja -kulud	90	47	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-144 358	100 343	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-144 358	100 343	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	26.02.2008 - 31.12.2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-144 448	100 296	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	49 836	24 005	5
Kokku korrigeerimised	49 836	24 005	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-391 691	-7 370	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	410 856	2 626	
Kokku rahavood äritegevusest	-75 447	119 557	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-151 079	5
Laekunud intressid	0	47	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-151 032	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	830 000	0	6
Saadud laenude tagasimaksed	-280 000	0	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	550 000	0	
Kokku rahavood	474 553	-31 475	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 524	40 000	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	474 643	-31 476	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	483 167	8 524	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
26.02.2008	40 000	100 343	140 343
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Teabe Instituut OÜ 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

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 akumuleeritud 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 kavatses 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.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31. detsember

2008 kehtis maksumäär 21/79 ning kuni 31. detsembrini 2007 maksumäär 22/78) netodividendina väljamakstud summal. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, 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)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	32	0
Arvelduskontod	483 137	8 524
Kokku raha	483 169	8 524

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	7 340
Laekumata sihtfinantseerimine	399 061	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	399 061	7 340

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	64 746
Sotsiaalmaks	0	114 411
Kohustuslik kogumispension	0	1 682
Töötuskindlustusmaksed	0	14 561
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	195 400

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
25.02.2008		
Soetusmaksumus	0	
Ostud ja parendused	151 079	151 079
Amortisatsioonikulu	-24 005	-24 005
31.12.2008		
Soetusmaksumus	151 079	151 079
Akumuleeritud kulum	-24 005	-24 005
Jääkmaksumus	127 074	127 074
Amortisatsioonikulu	-49 836	-49 836
31.12.2009		
Soetusmaksumus	151 079	151 079
Akumuleeritud kulum	-73 841	-73 841
Jääkmaksumus	77 238	77 238

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	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)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	94 040	2 360
Võlad töövõtjatele	124 041	0
Maksuvõlad	195 400	0
Kokku võlad ja ettemaksed	413 481	2 360

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
palgavõlgnevus	124 041	0
Kokku võlad töövõtjatele	124 041	0

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	26.02.2008 - 31.12.2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	20 000	285 000
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	20 000	285 000
Kokku müügitulu	20 000	285 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	26.02.2008 - 31.12.2008
Suhtekorraldus ja teabevahetus	20 000	285 000
Kokku müügitulu	20 000	285 000

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	26.02.2008 - 31.12.2008
Üür ja rent	65 993	102 245
Energia	17 981	
Kütus	17 981	0
Mitmesugused bürookulud	80 623	51 439
Lähetuskulud	34 427	0
Muud	31 346	4 919
Kokku mitmesugused tegevuskulud	230 370	158 603

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009
Palgakulu	816 408
Sotsiaalmaksud	280 658
Kokku tööjõukulud	1 097 066
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	550 000	0

Aruande digitaalallkirjad

Teabe Instituut OÜ (registrikood: 11472558) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNES HAMBURG	Juhatuse liige	28.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	100 343
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-144 358
Kokku	-44 015

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Suhtekorraldus ja teabevahetus	70211	20000	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