

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 04.03.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Ratio Project OÜ

registrikood: 11605640

tänavatalu nimi, Andrekse talu
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Vaidasoo küla

vald: Rae vald

postisihthnumber: 75319

maakond: Harju maakond

telefon: +3725040060

faks:

e-posti aadress: Ratio.Project@mail.com

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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud ärikulud	13
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne



Ratio Project OÜ tegevusaruanne

Firma **Ratio Project OÜ** loodi aastal 2009 pakkumaks automaatjuhtimissüsteemide projekteerimist ja paigaldust, peasuunana kaugseire ja -juhtimise valdkond (SCADA, GPRS, SMS, SMTP, WEB-Visu). Eesmärgiks pakkuda kvaliteetset ja teadmispõhist automaatikasüsteemide projekteerimist, erinevate tootjate seadmete integreerimist ning pakkuda ökonoomsust suurendavat ja uuenduslikku omatoodangut.

Esimesel tegevusaastal litsenseeriti edukalt ka igapäevatöös vajalikud tegevusalad:

- Elektritööd madalpingeliste elektripaigaldistele ja -seadmetele. (TEL001490)
- Automaatikasüsteemide projekteerimine.(EEP001848)
- Automaatikasüsteemide ehitamine.(EEH004729)

Ettevõtte aruandeaasta saavutused:

- Lõpetati edukalt esimene suurem automaatjuhtimise projekt Rohuküla sadamas.
- Ettevõttele renditi esindusruumid ja alustati ruumide sisustamist.
- Loodi rahvusvahelisi ärisidemeid automaatika tootjate ja tarnijatega.
- Alustati ettevõtte kodulehe ja e-poe projekteerimisega.
- Alustati uuendusliku juhtmevaba tehnoloogia arendamisega.

Ettevõtte tulevikuplaanid:

- Esindusruumide viimistluse lõpetamine ja avamine klientidele.
- Jätkata tarkade lahenduste pakkumist klientidele ja osalemine nendega hangetel.
- Kodulehe ja e-poe avamine.
- Paisata aktiivsemalt müüki ja arendada omatooteid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Ratio Project OÜ 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 ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva 31.05.2010 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 Ratio Project OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2009.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	04.03.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	135 535	0	2
Nõuded ja ettemaksed	658 934	0	3
Kokku käibevara	794 469	0	
Kokku varad	794 469	0	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	678 168	0	7
Kokku lühiajalised kohustused	678 168	0	
Kokku kohustused	678 168	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	42 000	0	9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 301	0	
Kokku omakapital	116 301	0	
Kokku kohustused ja omakapital	794 469	0	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	04.03.2009 - 31.12.2009	04.03.2009 - 04.03.2009	Lisa nr
Müügitulu	860 477	0	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-735 222	0	11
Mitmesugused tegevuskulud	-12 243	0	12
Tööjõukulud	-37 778	0	13
Muud ärikulud	-947	0	14
Ärikasum (-kahjum)	74 287	0	
Finantstulud ja -kulud	14	0	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	74 301	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 301	0	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	04.03.2009 - 31.12.2009	04.03.2009 - 04.03.2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	74 287	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-658 934	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	678 168	0	
Kokku rahavood äritegevusest	93 521	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	14	0	15
Kokku rahavood investeerimistegevusest	14	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	42 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	42 000	0	
Kokku rahavood	135 535	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	135 535	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	135 535	0	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
03.03.2009	0	0	0
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		74 301	74 301
Emiteeritud osakapital	42 000		42 000
31.12.2009	42 000	74 301	116 301

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ratio Project 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

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

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).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

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 määrata 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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Tulu ehituslepingutelt

Tulu ehituslepingutelt kajastatakse lähtuvalt ehitusprojekti valmidusastmest bilansipäeval eeldusel, et projekti lõpptulemust (s.o projektiga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning projektist saadava tasu laekumine on tõenäoline. Ehituslepingutest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu projektiga kaasnevad kulud.

Tööde valmidusaste määratakse kasutades projektiga seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega.

Kui projekti lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt projektiga seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Juhul, kui ei ole tõenäoline, et ettevõtte suudab tagasi teenida vähemalt projektiga seotud kulud, tulu ehituslepingust ei kajastata. Kui on tõenäoline, et projektiga kaasnevad kogukulud ületavad lepingust saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe.

Juhul, kui bilansipäeval ületab tellijale esitatud vahearvete summa projektile tehtud kulutused ja sellele vastava tuluosa, kajastatakse vahe bilansis lühiajaliste kohustuste real "Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud". Juhul, kui tellijale esitatud vahearvete summa

on väiksem kui projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluosa, kajastatakse vahe bilansis viitlaekumiste grupis real "Ehituslepingutest saadaolevad tulud".

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	04.03.2009
Sularaha kassas	42 000	0
Arvelduskontod	93 535	0
Kokku raha	135 535	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	04.03.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	621 953	0	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17 829	0	5
Muud nõuded	19 151	0	6
Kokku Nõuded ja ettemaksed	658 933	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	04.03.2009	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	621 953	0	3
Kokku nõuded ostjate vastu	621 953	0	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		04.03.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	126	0	0
Käibemaks	17 829	0	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	2 327	0	0
Sotsiaalmaks	0	4 524	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	575	0	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	474	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 829	8 026	0	0

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud nõuded	19 151	19 151			3
Kokku muud nõuded	19 151	19 151			

	04.03.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud nõuded	0	0			3
Kokku muud nõuded	0	0			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	04.03.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	670 142	0	8
Maksuvõlad	8 026	0	5
Kokku võlad ja ettemaksed	678 168	0	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	04.03.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	670 142	0	7
Kokku võlad tarnijatele	670 142	0	

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	04.03.2009
Osakapital	42 000	0
Osade arv (tk)	1	0
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Põhikirja järgi on osaühingu miinimumkapital 42 000 krooni ja osaühingu maksimumkapital 168 000 krooni.		

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	04.03.2009 - 31.12.2009	04.03.2009 - 04.03.2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	860 477	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	860 477	0
Kokku müügitulu	860 477	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	04.03.2009 - 31.12.2009	04.03.2009 - 04.03.2009
Automaatika programmeerimis ja paigaldustööd	860 477	0
Kokku müügitulu	860 477	0

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	04.03.2009 - 31.12.2009	04.03.2009 - 04.03.2009
Tooraine ja materjal	85 955	0
Alltöövõtutööd	649 267	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	735 222	0

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	04.03.2009 - 31.12.2009	04.03.2009 - 04.03.2009
Mitmesugused bürookulud	117	0
Autokompensatsioon	12 000	0
Muud	126	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 243	0

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	04.03.2009 - 31.12.2009	04.03.2009 - 04.03.2009
Palgakulu	28 108	0
Sotsiaalmaksud	9 276	0
Pensionikulu	394	0
Kokku tööjõukulud	37 778	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 14 Muud ärikulud

(kroonides)

	04.03.2009 - 31.12.2009	04.03.2009 - 04.03.2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	947	0
Kokku muud ärikulud	947	0

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	04.03.2009 - 31.12.2009	04.03.2009 - 04.03.2009
Intressitulud	14	0
Kokku finantstulud ja -kulud	14	0

Lisa 16 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		04.03.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	442 820	248 000	0	0

	04.03.2009 - 31.12.2009		04.03.2009 - 04.03.2009	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	369 017	240 000	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	04.03.2009 - 31.12.2009	04.03.2009 - 04.03.2009
Arvestatud tasu	17 690	0
Autokompensatsioon	12 000	0

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid. Juhatuse liikmetele ei ole ette nähtud muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Ratio Project OÜ (registrikood: 11605640) 04.03.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TANEL HAABU	Juhatuse liige	13.12.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 301
Kokku	74 301
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	-4 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	74 301
Kokku	70 101
Aruandeaasta kasumist suunatakse reservfondi 4200 krooni.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	860477	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tanel Haabu	38512050333	Madala 15-89, Tallinn, Harju maakond, Eesti	42000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5040060
E-posti aadress	Ratio.Project@gmail.com