

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi: Osaühing IB Foor

registrikood: 10046196

tänaval Juhkentali 34-1A
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

postisihtnumber: 10132

maakond: Harju maakond

telefon: + 372 6563916

faks: +372 6563807

e-posti aadress: foor@foor.ee

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 Kapitalirent	12
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Muud äritulud	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ IB Foor on aastaid stabiilselt tegelenud oma põhikirjalise tegevusega. Meie majandustulemusi mõjutavad otseselt riigi teedehituse töömahud, milles allhanke korras osaleme liikluslahendite projekteerimisel ning liikluse reguleerimiseks foorisüsteemide väljatöötamisel, fooritehnika hankimisel ja paigaldamisel.

OÜ IB Foor hooldab igapäevaselt Tartu linna foorisüsteeme, mistõttu on firmal Tartu kontor ühe põhikohaga töötajaga. Samasisuline pikaajaline leping on ka Pärnu linnaga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ IB Foor raamatupidamise aastaaruande koostamise eest 31.detsembril 2009.a. lõppenud majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt Oü IB Foor finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine vastavalt Eesti hea raamatupidamistava nõuetele eeldab juhatuselt hinnangute andmist, mis mõjutavad OÜ IB Foor varasid ja kohustusi aruandekuupäeva seisuga ning tulusid ja kulusid aruandeperioodil. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil OÜ IB Foor seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Kajastatud majandustehingute lõplikud tulemused võivad erineda antud hinnangutest.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid aruande koostamise kuupäevani 19. märts 2010.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 035 263	2 520 628	2
Nõuded ja ettemaksed	2 239 068	2 336 028	3
Kokku käibevara	3 274 331	4 856 656	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 020 890	1 449 881	5
Kokku põhivara	2 020 890	1 449 881	
Kokku varad	5 295 221	6 306 537	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	95 343	38 686	6
Võlad ja ettemaksed	1 789 576	1 440 106	8,9
Kokku lühiajalised kohustused	1 884 919	1 478 792	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	154 861	34 861	6
Kokku pikaajalised kohustused	154 861	34 861	
Kokku kohustused	2 039 780	1 513 653	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	360 000	360 000	10
Kohustuslik reservkapital	36 000	36 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 496 884	1 938 613	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-637 443	2 458 271	
Kokku omakapital	3 255 441	4 792 884	
Kokku kohustused ja omakapital	5 295 221	6 306 537	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	9 969 524	15 530 005	11
Muud äritulud	567 016	87 059	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 233 954	-8 545 468	13
Mitmesugused tegevuskulud	-334 807	-747 922	
Tööjõukulud	-3 035 227	-3 037 012	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-325 475	-327 833	5
Muud ärikulud	-11 247	-80 586	
Ärikasum (-kahjum)	-404 170	2 878 243	
Finantstulud ja -kulud	5 968	-25 226	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-398 202	2 853 017	
Tulumaks	-239 241	-394 746	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-637 443	2 458 271	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-404 170	2 878 243	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	325 475	327 833	4
Kasum (kahjum) põhivara müügist	26 047	-87 059	
Kokku korrigeerimised	351 522	240 774	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	96 960	224 008	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	526 128	-84 781	
Makstud intressid	-80 650	-75 580	
Makstud ettevõtte tulumaks	-103 671	-201 759	
Kokku rahavood äritegevusest	386 119	2 980 905	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-978 331	-27 668	4
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	158 333		
Antud laenude tagasimaksed	20 000	52 000	
Laekunud intressid	86 618	50 354	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-713 380	74 686	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	10 814	8 190	7
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-268 918	-500 606	5
Makstud dividendid	-900 000	-1 485 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 158 104	-1 977 416	
Kokku rahavood	-1 485 365	1 078 175	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 520 628	1 442 453	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 485 365	1 078 175	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 035 263	2 520 628	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	360 000	36 000	3 423 613	3 819 613
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			2 458 271	2 458 271
Makstud dividendid			-1 485 000	-1 485 000
31.12.2008	360 000	36 000	4 396 884	4 792 884
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-637 443	-637 443
Makstud dividendid			-900 000	-900 000
31.12.2009	360 000	36 000	2 859 441	3 255 441

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ IB Foor 2009.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, täiskrooni täpsusega.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid ostjate, aruandjate jms. vastu.

Ettemaksete sisu on tavaliselt kindlustumaksed järgmise perioodi eest. Kõiki nõudeid ja ettemakseid kajastatakse reeglina soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni. materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja - asukohta. Amortisatsiooni arvestamiseks kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioon määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast ja määratud põhivaragruppi kuulumisest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	6
muu inventar	10

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandamisega seonduvad riskid ja hüved kanduvad ettevõttele üle. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel omandatud varad amortiseeritakse sarnaselt muu põhivaraga. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Maksustamine

Maksustatakse jaotamata kasumi arvel väljamakstavaid dividende. 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. Muid väljamakseid kasumi arvel ei ole toimunud. Aruandeaastal on erisoodustusmaksetega regulaarsest maksustatud 3 sõiduauto kasutamist.

Tulud

Tulud 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. Teenuse müügist saadud tulu kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	6 843	5 130
Arvelduskontod	1 028 328	55 009
Tähtajalised hoiused		2 000 000
Paigutused üllikviidsetesse fondidesse	92	460 489
Kokku raha	1 035 263	2 520 628

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	2 121 147	1 782 848
Muud nõuded		86 437
Ettemaksed	80 921	466 743
Rendimakse garantii	37 000	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 239 068	2 336 028

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	23 127	192 987
Käibemaks	69 776	181 818
Üksikisiku tulumaks	65 673	74 203
Sotsiaalmaks	124 496	133 644
Kohustuslik kogumispension	2 910	6 262
Töötuskindlustusmaksed	9 092	2 659
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	295 074	591 573

Kõikidel maksudel maksetähtajad bilansipäevast hilisemad.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007						
Soetusmaksumus	3 078 665	74 944	90 835	3 244 444	222 374	3 466 818
Akumuleeritud kulum	-1 255 233	-66 594	-42 374	-1 364 201	-94 361	-1 458 562
Jääkmaksumus	1 823 432	8 350	48 461	1 880 243	128 013	2 008 256
Ostud ja parendused			27 668	27 668		27 668
Muud ostud ja parendused			27 668	27 668		27 668
Amortisatsioonikulu	-258 232	-6 480	-6 365	-271 077	-56 756	-327 833
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-25 792	-25 792		-25 792
Müügid	-232 418			-232 418		-232 418
31.12.2008						
Soetusmaksumus	2 775 085	21 185	53 976	2 850 246	193 278	3 043 524
Akumuleeritud kulum	-1 442 303	-19 315	-10 004	-1 471 622	-122 021	-1 593 643
Jääkmaksumus	1 332 782	1 870	43 972	1 378 624	71 257	1 449 881
Ostud ja parendused	873 440	13 483		886 923	91 408	978 331
Muud ostud ja parendused	873 440	13 483		886 923	91 408	978 331
Amortisatsioonikulu	-285 049	-2 320	-8 146	-295 515	-29 960	-325 475
Allahindlused väärtuse languse tõttu					-2 102	-2 102
Müügid	-79 745			-79 745		-79 745
31.12.2009						
Soetusmaksumus	2 987 757	34 668	53 976	3 076 401	198 938	3 275 339
Akumuleeritud kulum	-1 146 329	-21 635	-18 150	-1 186 114	-68 335	-1 254 449
Jääkmaksumus	1 841 428	13 033	35 826	1 890 287	130 603	2 020 890

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008
Masinad ja seadmed	158 333	300 847
Transpordivahendid	158 333	300 847
Kokku	158 333	300 847

Lisa 6 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Sõiduauto Fiat Strada	34 861	32 109	2 752	
IVECO töstukauto	204 529	52 420	152 109	
Kapitalirendikohustused kokku	239 390	84 529	154 861	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Sõiduauto Fiat Strada	65 357	30 496	34 861	
Kapitalirendikohustused kokku	65 357	30 496	34 861	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	108 559	108 559
31.12.2008	511 691	511 691

Lisa 7 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	321 307	613 648
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	184 367	159 510
1-5 aasta jooksul	376 134	469 507

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Krediitkaart	10 814	10 814		
Lühiajalised laenud kokku	10 814	10 814		
Kapitalirendikohustused kokku	239 390	84 529	154 861	
Laenukohustused kokku	250 204	95 343	154 861	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
krediitkaart	8 190	8 190		
Lühiajalised laenud kokku	8 190	8 190		
Kapitalirendikohustused kokku	65 357	30 496	34 861	
Laenukohustused kokku	73 547	38 686	34 861	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	566 705	562 648
Võlad töövõtjatele	282 227	285 885
Maksuvõlad	295 074	591 573
Dividendivõlg	645 570	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 789 576	1 440 106

Maksuvõlad bilansis on seotud asjaoluga, et maksetähtajad on bilansipäevast hiljem

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	360 000	360 000
Osade arv (tk)	3	3
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Osa nimiväärtus on 120000 krooni		

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 330 430	13 580 024
Läti	534 044	1 919 940
Leedu	0	30 041
Rootsi	105 050	
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	9 969 524	15 530 005
Kokku müügitulu	9 969 524	15 530 005
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Projektlahenduste väljatöötamine ja teostamine	6 661 771	9 412 724
Fooritehnika müük	3 231 736	6 049 981
Üüriteenused	76 017	67 300
Kokku müügitulu	9 969 524	15 530 005

Lisa 12 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Kasum müügiootel põhivara müügist	122 031	0
Mitteplaneeritav vahendutasu	444 985	87 059
Kokku muud äritulud	567 016	87 059

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	1 231 781	1 490 233
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 929 898	4 400 929
Energia	571 316	572 093
Elektrienergia	150 762	100 756
Kütus	420 554	471 337
Alltöövõtutööd	1 299 620	400 581
Transpordikulud	780 382	941 354
Logistikakulud	42 530	21 612
Üür ja rent	253 595	279 639
Muud	124 832	439 027
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	7 233 954	8 545 468

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	2 210 034	2 253 498
Sotsiaalmaksud	800 855	773 449
Haigushüvitis	1 352	0
Muud erisoodustuse maksud	22 986	10 065
Kokku tööjõukulud	3 035 227	3 037 012
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	9	9

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	612 000	609 752

Lisaks väljamakstud juhatuse liikme tasudele on arvestatud ja makstud sotsiaalmaks aruandeaastal suurusega 201960 krooni (eelmisel aastal 201218).

Juhatusest lahkumise puhul hüviti, kompensatsioon ega muid makseid ettenähtud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing IB Foor (registrikood: 10046196) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEHO EVARD	Juhatuse liige	18.05.2010
AARE REMMELGA	Juhatuse liige	18.05.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 496 884
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-637 443
Kokku	2 859 441
Jaotamine	
Dividendideks	210 000
Kokku	210 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inseneritegevused ning nendega seotud tehniline nõustamine	7112	6661771	66.82%	Jah
Muude masinate ja seadmete hulgimüük	4669	3231736	32.42%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aare Remmelga	34809220378	Tallinn, Harju maakond, Eesti	120000 EEK
Leho Evard	36308050327	Tallinn, Harju maakond, Eesti	120000 EEK
Ermo Soon	36102240264	Tallinn, Harju maakond, Eesti	120000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	foor@foor.ee
Faks	+372 6563807
Telefon	+372 6563916