

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: T-MODEL OÜ

registrikood: 11270607

tänava/talu nimi, Peterburi tee 2a
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postsihtnumber: 11415

maakond: Harju maakond

telefon: +372 606 1717

faks: +372 606 1718

e-posti aadress: info@tmodel.ee

veebilehe aadress: <http://www.tmodel.ee/kontakt.html>

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 13 Kasutusrent	15
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

2009.aasta tegevusaruanne.

T-Model OÜ põhitegevusalaks on ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõusamine:

teede projekteerimine ja ekspertiis

veevarustuse ja kanalisatsioonitrasside projekteerimine.

T-Model OÜ on registreeritud äriregistrisse 30.06.2006.aastal.

2009 aastal oli müügitulu 5 068 212 krooni. Sealhulgas teede projekteerimise ja ekspertiisi alane tegevus andis sellest 4 117 296 krooni ja veevarustuse-kanalisatsioonitrasside projekteerimine 950 916 krooni.

2009 aastal investeeriti IT seadmete ja tarkvara uuendamiseks 68 084 krooni.

Arvestades majanduslikke tingimusi on T-Model OÜ-l 2009.aastal 25% kärpeid töötasudes. Ja kasutab soodsama hinnaga kontoripinda.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

T-Model OÜ juhatuse deklaratsioon

T-Model OÜ juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab osaühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemusi seisuga 31.12.2009. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on jälgitud Raamatupidamise seaduse nõudeid ja Raamatupidamise Toimkonna poolt koostatud juhendites toodud soovitusi. Meie hinnangul on osaühingu 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid vastavuses hea raamatupidamistavaga.

T-Model OÜ 2009.a.raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit õigesti ja õiglaselt. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel antud hinnangud põhinevad informatsioonil osaühingu seisundist ja kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva ning käesoleva deklaratsiooni allkirjastamispäeva vahemikul.

Juhatus hinnangul on T-Model OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	590 796	374 876	
Nõuded ja ettemaksed	720 465	468 061	2;3
Varud	204 588		
Kokku käibevara	1 515 849	842 937	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	161 877	216 025	4
Immateriaalne põhivara	475 043	490 189	5
Kokku põhivara	636 920	706 214	
Kokku varad	2 152 769	1 549 151	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	120 000		9
Võlad ja ettemaksed	746 631	367 107	6;7
Kokku lühiajalised kohustused	866 631	367 107	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	25 000	175 000	9
Sihtfinantseerimine	7 983	23 939	8
Kokku pikaajalised kohustused	32 983	198 939	
Kokku kohustused	899 614	566 046	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	939 105	573 588	10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	270 050	365 517	10
Kokku omakapital	1 253 155	983 105	
Kokku kohustused ja omakapital	2 152 769	1 549 151	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	5 083 002	3 810 015	11
Muud äritulud	15 961	57 663	11
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	204 588		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 166 619	-542 131	12
Mitmesugused tegevuskulud	-1 165 604	-832 671	13
Tööjõukulud	-2 344 739	-1 857 499	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-137 378	-114 245	4;5
Muud ärikulud	-163 719	-63 726	
Ärikasum (-kahjum)	325 492	457 406	
Finantstulud ja -kulud	-55 442	-38 694	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	270 050	418 712	10
Tulumaks		-53 195	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	270 050	365 517	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	325 492	457 406	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	137 378	114 245	4;5
Kokku korrigeerimised	137 378	114 245	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-456 992	-221 930	2;3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	379 524	280 257	6;7
Laekunud intressid	500	9 750	
Makstud intressid	-55 942	-48 445	
Makstud ettevõtte tulumaks		-53 195	
Laekumised sihtfinantseerimisest	-15 956	-15 956	8
Kokku rahavood äritegevusest	314 004	522 132	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-68 084	-642 689	4;5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-68 084	-642 689	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-30 000		9
Makstud dividendid		-200 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-30 000	-200 000	
Kokku rahavood	215 920	-320 557	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	374 876	695 433	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	215 920	-320 557	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	590 796	374 876	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	773 588	817 588
Korrigeeritud saldo 31.12.2007	40 000	4 000	773 588	817 588
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			365 517	365 517
Makstud dividendid			-200 000	-200 000
31.12.2008	40 000	4 000	939 105	983 105
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			270 050	270 050
31.12.2009	40 000	4 000	1 209 155	1 253 155

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

T-Model OÜ 2009.aasta raamatupidamise aastaaruanne, periood on 01.01-31.12.2009, on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid ostjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nimiväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt iga ostja kohta eraldi.

Muud nõuded

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 7000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses ja kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused (jääkmaksumus).

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Immateriaalse põhivarana on arvele võetud soetatud projekteerimistarkvara.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 7000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu inventar ja IT seadmed	3-5
Immateriaalne põhivara	3

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik vara omandamisega seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendi maksed kantakse kuluks kogu rendiperioodi jooksul lineaarselt

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist

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. Sihtfinantseerimine kulude katteks kantakse sama perioodi tuludesse, millal kantakse kuludesse nendega seotud kulutused.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata kasumi teenimise perioodil, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Teenitud kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende 2007 aastal maksumääraga 22/78 netodividendina väljamakstud summalt. 2008.aasta maksumäär oli 21/79 ja 2009.aasta maksumäär samuti 21/79, Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividend välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Seotud isikud on osanikud, tegev ja kõrgema juhtkonna liikmed ning nendega seotud isikud.

Tulud

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. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Lõpetamata tööd ja teenused kajastatakse bilansis varuna nende soetusmaksumuse-ses.

Kulud

Kuludid kajastatakse samas perioodis, mil kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	652 189	436 402	2
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		475	2
Muud nõuded	-5 086	-285	2
Ettemaksed	73 362	31 469	2
Kokku Nõuded ja ettemaksed	720 465	468 061	2

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	652 189	436 402	3
Kokku nõuded ostjate vastu	652 189	436 402	3
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-161 610		3
Lootusetuks tunnistatud nõuded	161 610		3

Lisa 4 Materiaalne põhivara (kroonides)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007				
Soetusmaksumus	98 753	98 753	47 544	146 297
Akumuleeritud kulum	-36 891	-36 891	-11 249	-48 140
Jääkmaksumus	61 862	61 862	36 295	98 157
Ostud ja parendused	84 268	84 268	110 502	194 770
Amortisatsioonikulu	-49 194	-49 194	-27 708	-76 902
31.12.2008				
Soetusmaksumus	183 021	183 021	158 046	341 067
Akumuleeritud kulum	-86 085	-86 085	-38 957	-125 042
Jääkmaksumus	96 936	96 936	119 089	216 025
Ostud ja parendused	45 520	45 520		45 520
Amortisatsioonikulu	-62 752	-62 752	-36 916	-99 668
31.12.2009				
Soetusmaksumus	228 541	228 541	158 046	386 587
Akumuleeritud kulum	-148 837	-148 837	-75 873	-224 710
Jääkmaksumus	79 704	79 704	82 173	161 877

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Firmaväärtus	Arvutitarkvara	
31.12.2007			
Soetusmaksumus		112 000	112 000
Akumuleeritud kulum		-32 387	-32 387
Jääkmaksumus		79 613	79 613
Lisandumised äriühenduste kaudu	447 919		447 919
Amortisatsioonikulu		-37 343	-37 343
31.12.2008			
Soetusmaksumus	447 919	112 000	559 919
Akumuleeritud kulum		-69 730	-69 730
Jääkmaksumus	447 919	42 270	490 189
Ostud ja parendused		22 564	22 564
Amortisatsioonikulu		-37 710	-37 710
31.12.2009			
Jääkmaksumus	447 919	27 124	475 043

Äriühenduse käigus tekkinud firmaväärtusena jääb 2009.a.lõpuks arvele 447919

Hetkel on tõenäoline, et ettevõtte saab tulevikus ühinemisest majanduslikku kasu. Know-hau; kliendid.

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				26 597
Käibemaks		51 337		19
Üksikisiku tulumaks		49 266		27 246
Erisoodustuse tulumaks		2 217		1 895
Sotsiaalmaks		90 450		49 288
Kohustuslik kogumispension		594		2 353
Töötuskindlustusmaksed		10 351		1 152
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			15	
Ettemaksukonto jääk	5 000			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 000	204 215	15	108 550

Muude all on intressi ettemaks

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Töötasuvoõlad	95 627	108 318	7
Puhkusetasu reserv	68 307	121 014	7
Kokku võlad töövõtjatele	163 934	229 332	7

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Brutomeetod				
	31.12.2008	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
sihtfinantseerimisest põhivaradele	23 939	-15 956	7 983	8
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	23 939	-15 956	7 983	8
Kokku sihtfinantseerimine	23 939	-15 956	7 983	8
	31.12.2007	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2008	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Sihtfinantseerimisest	39 895	-15 956	23 939	8
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	39 895	-15 956	23 939	8
Kokku sihtfinantseerimine	39 895	-15 956	23 939	8

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist

Tallinna Ettevõtlusametiga sõlmitud lepingu alusel, laekus 2007 aastal varade soetamise toetusena 95897krooni. On kajastatud bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud kokku	145 000	120 000	25 000		9
Laenukohustused kokku	145 000	120 000	25 000		9
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud kokku	175 000	30 000	145 000		9
Laenukohustused kokku	175 000	30 000	145 000		

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Tingimuslikud kohustused			
netodividendina	955 232	741 893	10
tulumaksukohustus	253 923	197 212	10
Kokku tingimuslikud kohustused	1 209 155	939 105	10

Tingimuslikud kohustused

Ettevõtte vaba jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2009 moodustas 1 209 155 krooni.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu

jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, oleks tulumaks 253922

seega netodividendina oleks võimalik välja maksta 954232 krooni

arvutus:

1209155 0,79 955232 dividend

955232 21/79 253923 tulumaks

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
	2009	2008	Lisa nr
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	5 083 002	3 810 015	11
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	5 083 002	3 810 015	11
Kokku müügitulu	5 083 002	3 810 015	11
Müügitulu tegevusalade lõikes			
	2009	2008	Lisa nr
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine sh. teede projekteerimine ja ekspertiis	4 117 296	3 323 690	11
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine sh. veevarustuse ja kanalisatsiooni alal	950 916	486 325	11
Muud	14 790		11
Kokku müügitulu	5 083 002	3 810 015	11

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Alltöövõtutööd	565 020	179 800	12
Topo-geo aluspõhjad,-uuringud ja muud	601 599	362 331	12
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 166 619	542 131	12

Lisa 13 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik			
	2009	2008	Lisa nr
Kasutusrendikulu	383 923	351 688	13
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatestatavatest rendilepingutest			
	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
12 kuu jooksul	252 820	390 270	13
1-5 aasta jooksul	776 799	772 704	13

Ettevõtte rendib kasutusrendilepingutega transpordivahendeid ja büroopinda

aasta büroo rent autorent rendid kokku
 2008 271631 80057 351688
 2009 263793 120130 383923
 2010 122220 130600 252820
 1-5 526723 250016 776799

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Palgakulu	1 751 934	1 393 423	14
Sotsiaalmaksud	592 805	464 076	14
Kokku tööjõukulud	2 344 739	1 857 499	14
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	9	7	14

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	355 840	319 000

Enamusosanik Veiko Veerpalu.

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev-ja kõrgemale juhtkonnale eraldi arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi. Arvestatud töötasu, on kui tasu projekteerijale.

Aruande digitaalallkirjad

T-MODEL OÜ (registrikood: 11270607) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKO VEERPALU	Juhatuse liige	08.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	939 105
Aruandeaasta kasum (kahjum)	270 050
Kokku	1 209 155
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 209 155
Kokku	1 209 155

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	5068212	99.71%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	veiko@tmodel.ee
Mobiiltelefon	+372 56634582