

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

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

postisihthumber: 75319

maakond: Harju maakond

telefon: +3725040060

faks:

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

veebilehe aadress: www.ratio.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Varud	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 11 Osakapital	11
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Muud ärikulud	13
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 18 Seotud osapooled	13
Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva	14

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.

Ettevõtte aruandeaasta saavutused:

- Võeti kasutusele uudsed automaatika võrgulahendused.
- Aasta lõpus alustati uute tootebrändide toe ja paigaldusega.
- Loodi rahvusvahelisi ärisidemeid automaatika tootjate ja tarnijatega.
- Registreeriti tuleviku jaoks olulised domeeninimed ja tagati vajalik majutusteenus veebilehtedele.
- Ettevõtte võttis kasutusele uued tööruumid.

Ettevõtte tulevikuplaanid:

- Esindusruumide uute tootestendide komplekteerimine.
- Jätkata tarkade lahenduste pakkumist klientidele ja osalemine nendega hangetel.
- Kodulehtede ja e-poe avamine ja arendamine.
- Automaatikabrändi aktiivsem esindamine maaletooja ja tehnilise toena.
- Kaasatus tarkade majade projektlahenduste loomisel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	81 260	135 535	2
Nõuded ja ettemaksed	522 319	658 934	3
Varud	18 000	0	7
Kokku käibevara	621 579	794 469	
Kokku varad	621 579	794 469	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	570 273	678 168	8
Kokku lühiajalised kohustused	570 273	678 168	
Kokku kohustused	570 273	678 168	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	42 000	42 000	11
Kohustuslik reservkapital	4 200	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 101	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-64 995	74 301	
Kokku omakapital	51 306	116 301	
Kokku kohustused ja omakapital	621 579	794 469	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	04.03.2009 - 31.12.2009	Lisa nr
Müügitulu	600 156	860 477	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-394 770	-735 222	13
Mitmesugused tegevuskulud	-123 417	-12 243	14
Tööjõukulud	-144 945	-37 778	15
Muud ärikulud	-2 029	-947	16
Ärikasum (-kahjum)	-65 005	74 287	
Finantstulud ja -kulud	10	14	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-64 995	74 301	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-64 995	74 301	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	04.03.2009 - 31.12.2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-65 005	74 287	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	136 615	-658 934	
Varude muutus	-18 000	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-107 895	678 168	
Kokku rahavood äritegevusest	-54 285	93 521	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	10	14	17
Kokku rahavood investeerimistegevusest	10	14	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	42 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		42 000	
Kokku rahavood	-54 275	135 535	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	135 535	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-54 275	135 535	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	81 260	135 535	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
04.03.2009	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
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-64 995	-64 995
Muutused reservides		4 200	-4 200	
31.12.2010	42 000	4 200	5 106	51 306

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ratio Project OÜ 2010.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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

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

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 maksamisele 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)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	15 216	42 000
Arvelduskontod	66 044	93 535
Kokku raha	81 260	135 535

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	522 190	621 953	
Ostjatelt laekumata arved	522 190	621 953	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	129	17 830	5
Muud nõuded	0	19 151	6
Kokku Nõuded ja ettemaksed	522 319	658 934	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	522 190	621 953	3
Kokku nõuded ostjate vastu	522 190	621 953	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		2	0	126
Käibemaks		8 410	17 830	0
Üksikisiku tulumaks		2 326	0	2 327
Sotsiaalmaks		4 575	0	4 524
Kohustuslik kogumispension		147		
Töötuskindlustusmaksed		582	0	575
Intress		1 040		
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad			0	474
Ettemaksukonto jääk	129			
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	129	17 082	17 830	8 026

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud nõuded	0	0			6
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud nõuded	19 151	19 151			6
Kokku muud nõuded	19 151	19 151			

Lisa 7 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Ettemaksed varude eest	18 000	0	7
Kokku varud	18 000	0	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	549 191	670 142	9
Võlad töövõtjatele	4 000	0	10
Maksuvõlad	17 082	8 026	5
Kokku võlad ja ettemaksed	570 273	678 168	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	549 191	670 142	8
Kokku võlad tarnijatele	549 191	670 142	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Autokompensatsioon	4 000	0	8
Kokku võlad töövõtjatele	4 000	0	

Lisa 11 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	42 000	42 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus		
Põhikirja järgi on osaühingu miinimumkapital 42 000 krooni ja osaühingu maksimumkapital 168 000 krooni.		

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	04.03.2009 - 31.12.2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	600 156	860 477
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	600 156	860 477
Kokku müügitulu	600 156	860 477
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	04.03.2009 - 31.12.2009
Automaatika programmeerimis ja paigaldustööd	600 156	860 477
Kokku müügitulu	600 156	860 477

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	04.03.2009 - 31.12.2009
Tooraine ja materjal	342 161	85 955
Alltöövõtutööd	52 609	649 267
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	394 770	735 222

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	04.03.2009 - 31.12.2009
Üür ja rent	54 870	0
Mitmesugused bürookulud	2 907	117
Lähetuskulud	163	0
Autokompensatsioon	61 728	12 000
Transpordikulu	2 192	0
Muud	1 557	126
Kokku mitmesugused tegevuskulud	123 417	12 243

Lisa 15 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	04.03.2009 - 31.12.2009
Palgakulu	104 639	28 108
Sotsiaalmaksud	38 841	9 276
Pensionikulu	1 465	394
Kokku tööjõukulud	144 945	37 778
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 16 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	04.03.2009 - 31.12.2009
Kahjum valuutakursi muutustest	162	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 849	947
Muud	18	0
Kokku muud ärikulud	2 029	947

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	04.03.2009 - 31.12.2009
Intressitulud	10	14
Kokku finantstulud ja -kulud	10	14

Lisa 18 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	449 556	188 000	442 820	248 000

	2010		04.03.2009 - 31.12.2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 150	83 683	240 000	369 017

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	04.03.2009 - 31.12.2009
Arvestatud tasu	48 642	17 690
Autokompensatsioon	45 728	12 000

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

Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurosooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Aruande digitaalallkirjad

Ratio Project OÜ (registrikood: 11605640) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TANEL HAABU	Juhatuse liige	29.05.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 101
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-64 995
Kokku	5 106
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 106
Kokku	5 106

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	600156	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tanel Haabu	38512050333	Andrekse talu, Vaidasoo küla, Rae vald, Harju maakond, 75319, Eesti	42000 EEK

Sidevahendid

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