

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Arhitektibüroo Siim & Põllumaa OÜ

registrikood: 10085374

tänava/talu nimi, Riia 4

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 51004

e-posti aadress: uku@arhidee.ee, siim@arhidee.ee

veebilehe aadress: www.arhidee.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

Arhitektibüroo Siim & Põllumaa OÜ põhitegevuseks on endiselt projekteerimisteenuste osutamine. Teenuste müügitulu 2011 aastal oli 124168 eurot.

Palgalisi töötajaid oli 2011 aastal kolm.

Arhitektibüroo majandustulemused on olnud 2011 aastal võrreldes eelnevate perioodidega tõusvas joones.

Kinnisvara- ja ehitussektoris on olnud märgatav huvi projekteerimise ja uute arenduste vastu. Tegevusvaldkonnas on hoonete arhitektuurne projekteerimine, projekteerimistööde peatöövõtt ja järelvalve.

Projekteeritud on erinevaid äri- ja eluhooneid ning koostatud detailplaneeringuid.

2011 aastal on olnud meie suuremateks lepingupartneriteks AS Würth, Tallinna Kaubamaja Kinnisvara AS ja Selver AS.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	33 764	16 251	2
Nõuded ja ettemaksed	662	5 843	3
Kokku käibevara	34 426	22 094	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	22 762	26 395	4
Kokku põhivara	22 762	26 395	
Kokku varad	57 188	48 489	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11 870	15 883	7
Võlad ja ettemaksed	4 429	3 461	8
Kokku lühiajalised kohustused	16 299	19 344	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	6 423	8 506	5
Kokku pikaajalised kohustused	6 423	8 506	
Kokku kohustused	22 722	27 850	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 392	6 392	9
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 608	21 032	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 827	-7 424	
Kokku omakapital	34 466	20 639	
Kokku kohustused ja omakapital	57 188	48 489	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	124 168	39 592	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-57 296	-13 046	
Brutokasum (-kahjum)	66 872	26 546	
Turustuskulud	-43 074	-32 148	
Üldhalduskulud	-3 550	-1 722	
Muud äritulud	-5 807	-16	
Ärikasum (kahjum)	14 441	-7 340	
Finantstulud ja -kulud	-614	-84	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 827	-7 424	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 827	-7 424	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	14 441	-7 340	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 633	3 725	
Kokku korrigeerimised	3 633	3 725	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 180	1 018	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	968	1 612	
Laekunud intressid	3	83	
Makstud intressid	-617	-167	
Kokku rahavood äritegevusest	23 608	-1 069	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-4 133	-2 038	7
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 962	-2 029	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 095	-4 067	
Kokku rahavood	17 513	-5 136	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 251	21 387	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 513	-5 136	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 764	16 251	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	6 391	639	21 033	28 063
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 424	-7 424
Muud muutused omakapitalis	1	0	-1	0
31.12.2010	6 392	639	13 608	20 639
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	6 392	639	13 607	20 638
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 827	13 827
31.12.2011	6 392	639	27 435	34 466

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mis on jõustunud 01.01.2003 ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Majandusaasta algas 01.01.2011 ja lõppes 31.12.2011. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 639 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse. 2011 aastal amortiseeriti põhivara lineaarse meetodi alusel.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	10-20 aastat
Seadmed	5-20 aastat
Sõidukid	5-20 aastat
Muu inventar	5 aastat

Põhivarad on varad, mille kasulik iga on üle 1 aasta.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renti, kui on täidetud vähemalt üks loetletud tingimustest:

- * Omandiõiguse üleminek rendiperioodi lõpul;
- * Rentijal on õigus renditavale varale soodusostu optsiooni tingimustel;
- * Rendiperiood moodustab rohkem kui 75% vara kasulikust tööeast;
- * Rendimaksete nüüdisväärtus on üle 90% renditava vara turuväärtusest;
- * Renditud on spetsiifilist vara.

Kasutusrendina on käsitletud renti, mis ei ole kapitalirent.

Finantskohustused

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Tulud

Tulude arvestus

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 mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	221	0
Arvelduskontod	33 543	16 251
Kokku raha	33 764	16 251

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			61
Käibemaks	275		
Üksikisiku tulumaks		319	146
Sotsiaalmaks		603	370
Töötuskindlustusmaksed		30	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	275	952	580

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid			
31.12.2009					
Soetusmaksumus	30 624	4 554	35 178	10 979	46 157
Akumuleeritud kulum	-17 864	-3 698	-21 562	-6 633	-28 195
Jääkmaksumus	12 760	856	13 616	4 346	17 962
Ostud ja parendused	12 159		12 159		12 159
Amortisatsioonikulu	-1 734	-584	-2 318	-1 407	-3 725
Muud muutused				-1	-1
31.12.2010					
Soetusmaksumus	42 783	4 554	47 337	10 978	58 315
Akumuleeritud kulum	-19 598	-4 282	-23 880	-8 040	-31 920
Jääkmaksumus	23 185	272	23 457	2 938	26 395
Amortisatsioonikulu	-2 140	-272	-2 412	-1 221	-3 633
31.12.2011					
Soetusmaksumus	42 783	4 554	47 337	10 978	58 315
Akumuleeritud kulum	-21 738	-4 554	-26 292	-9 261	-35 553
Jääkmaksumus	21 045	0	21 045	1 717	22 762

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendi kohustused	8 506	2 083	6 423	
Kapitalirendikohustused kokku	8 506	2 083	6 423	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused	10 469	1 963	8 506	
Kapitalirendikohustused kokku	10 469	1 963	8 506	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	11 348	11 956
Kokku	11 348	11 956

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	0	4 132

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	9 787	9 787		
Lühiajalised laenud kokku	9 787	9 787		
Kapitalirendikohustused kokku	8 506	2 083	6 423	
Laenukohustused kokku	18 293	11 870	6 423	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	13 920	13 920		
Kapitalirendikohustused kokku	10 469	1 963	8 506	
Laenukohustused kokku	24 389	15 883	8 506	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	663	680
Võlad töövõtjatele	1 727	1 319
Maksuvõlad	952	580
Muud võlad	1 087	882
Kokku võlad ja ettemaksed	4 429	3 461

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	6 392	6 392
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	124 168	39 592
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	124 168	39 592
Kokku müügitulu	124 168	39 592
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arhitektitegevused	124 168	39 592
Kokku müügitulu	124 168	39 592

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	18 680	9 706
Sotsiaalmaksud	7 656	4 328
Kokku tööjõukulud	26 336	14 034
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	11 350	8 053

Aruande digitaalallkirjad

Arhitektibüroo Siim & Põllumaa OÜ (registrikood: 10085374) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
UKU PÕLLUMAA	Juhatuse liige	13.02.2012
JÜRI SIIM	Juhatuse liige	17.02.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 608
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 827
Kokku	27 435
Katmine	
Kokku	27 435

Otsus jätta kasum jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arhitektitegevused	71111	124168	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Uku Põllumaa	36211202711	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	3196 EUR
Jüri Siim	36007022755	Linnu 6a, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	3196 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	siim@arhidee.ee
E-posti aadress	uku@arhidee.ee
Veebilehe aadress	www.arhidee.ee