

OÜ PROJEKTBÜROO TEINOS

14 lk

MAJANDUSAASTA ARUANNE

J A A N A S A H K

01.01.2001 ÷ 31.12.2001

ÄRIREGISTRI KOOD: 10067229

AADDRESS: TATARI 54, 10134
TALLINN

TELEFON: 646 34 70

FAX: 646 10 18

e-mail: teinos@teinos.ee

AUDIITOR: MARET VÄLJAOTS

ARUANDELE ON LISATUD:

1. Audiitori järelausotsus 1 lehel
2. Osanike nimekiri 1 lehel

SISUKORD	lk.
TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhataja kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	7
Lisa 1 Maksud	9
Lisa 2 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Immateriaalne põhivara	9
Lisa 4 Kasutusrent	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Omakapitali muutuste aruanne	10
Lisa 7 Pikaajaliste projektide arvestus	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
ETTEPANEK OSANIKE ÜLDKOOSOLEKULE KASUMI JAOTAMATA JÄTMISE KOHTA	12

2001.A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

2001.A. TEGEVUSARUANNE

OÜ PROJEKTBÜROO TEINOS põhitegevus on komplekssete ehitusprojektide koostamine, ekspertiis ja ehitusjärelvalve.

2001.a. käive moodustus Eesti Vabariigis registreeritud isikute tellimuste täitmisest.

2002.a. on plaanis jätkata ainult põhitegevusega.

Tegevjuhiks on juhataja ning nõukogu koosneb 3 liikmest. Tegevjuhi ja nõukogu liikme kohustuste täitjatega teenistuslepinguid sõlmitud ning töötasu ning muid soodustusi määratud ei ole.

Põhikohaga töötajate arv 2001.a. oli 14 ning nende arvestuslik palkade kogusumma koos välja makstud puhkusekompensatsiooniga oli 2856583.- krooni.

Tööettevõtulepingu alusel töötanutele arvestati töötasu 110100.- krooni.

Mai Ets
juhataja



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATAJA KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhataja kinnitab lehekülgedel 5 kuni 11 toodud OÜ Projektbüroo Teinos 2001.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:

- aruande koostamisel on rakendatud arvestusmeetodeid, mis vastavad heale raamatupidamistavale;
- aruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
- ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Mai Ets
Juhataja



2001.A. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
KOOSTATUD EESTI KROONIDES
BILANSS 31. DETSEMBER 2001.A. (kroonides)

I	AKTIVA	31.12.2001	31.12.2000	Lisa nr.
	Käibevara			
1.	Raha ja pangakontod			
	1.1 Kassa	664	997	
	1.2. Pangakonto	819 017	853 138	
	Kokku 1. rühm	819 681	854 135	
2.	Nõuded klientide (ostjate) vastu			
	2.1. Ostjatele laekumata arved	354 360	500 803	
	2.2. Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-41 536	
	Kokku 2. rühm	354 360	459 267	
3.	Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
	3.1. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	20 153	23 450	
	Kokku 3. rühm	20 153	23 450	
	Kokku käibevara	1 194 194	1 336 852	
II	Põhivara			
4.	Materiaalne põhivara			
	4.1. Inventar	807 683	778 081	2
	4.2. Akumuleeritud kulum	-521 408	-480 293	
	Kokku 4. rühm	286 275	297 788	
5.	Immateriaalne põhivara			
	5.1. Tarkvara litsentsid	496 179	131 113	3
	5.2. Akumuleeritud kulum	-172 506	-63 159	
	Kokku 5.rühm	323 673	67 954	
	Kokku põhivara	609 948	365 742	
	KOKKU AKTIVA	1 804 142	1 702 594	
III	PASSIVA			
	Lühiajalised kohustused			
6.	Võlad hankijatele			
	6.1. Hankijatele tasumata arved	278 640	160 163	
	Kokku 6. rühm	278 640	160 163	
7.	Maksuvõlad	274 662	363 683	1
8.	Viitvõlad			
	8.1. Võlad töövõtjatele	235 229	328 820	
	Kokku 8. rühm	235 229	328 820	
	Kokku lühiajalised kohustused	788 531	852 666	
IV	Omakapital			
9.	Osakapital nimiväärtuses	47 500	47 500	5
10.	Kohustuslik reservkapital	4 750	4 750	6
11.	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	797 678	640 147	6
12.	Aruandeaasta kasum	165 683	157 531	6
	Kokku omakapital	1 015 611	849 928	
	KOKKU PASSIVA	1 804 142	1 702 594	

KASUMIARUANNE 01.01.2001 - 31.12.2001 (kroonides)

	ÄRITULUD	2001.a.	2000.a.	Lisa nr.
1.	Realiseerimise netokäive	5 887 251	5 144 432	
2.	Muud äritulud	0	0	
	KOKKU ÄRITULUD	5 887 251	5 144 432	
	ARIKULUD			
3.	Kaubad, toore, materjal ja teenused	619 753	409 549	
4.	Mitmesugused tegevuskulud	903 670	973 558	8
5.	Tööjõukulu	3 930 208	3 390 421	
	5.a. Palgakulu	2 706 500	2 327 200	
	5.b. Sotsiaalmaksud	901 522	774 328	
	5.c. Puhkusereserv (koos sotsiaalmaksuga)	322 186	288 893	
6.	Kulum	254 038	191 839	
	6.a. Põhivara kulum	254 038	191 839	
7.	Muud ärikulud	17 148	22 675	
	KOKKU ARIKULUD	5 724 817	4 988 042	
	ÄRIKASUM	162 434	156 390	
8.	Finantstulud	3 249	1 141	
	8.a. Intressitulud pangakontolt	3 249	1 141	
	KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	165 683	157 531	
9.	Tulumaks	0	0	
	ARUANDEAASTA PUHASKASUM	165 683	157 531	

RAHAVOOGUDE ARUANNE 2001. AASTAL (kroonides)

		2001.a.	2000.a.	Lisa nr.
1.	RAHAVOOD ARITEGEVUSEST			
	1.1. Arikasum	162 434	156 390	
	1.2. Korrigeerimine kulumiga	254 038	191 839	2,3
	1.3. Käibevara muutus:			
	1.3.1. Klientide võlgnevuse muutus	104 907	70 613	
	1.3.2. Ettemakstud kulude muutus	3 297	30 251	
	1.3.3. Maksude ettemaksed	0	26 553	
	1.4. Lühiajaliste kohustuste muutus:			
	1.4.1. Hankijate võlgnevuse muutus	118 477	114 489	
	1.4.2. Maksuvõlgade muutus	-89 021	102 357	
	1.4.3. Viitvõlgade muutus	-93 591	83 230	
	RAHA SISSETULEK ARITEGEVUSEST	460 541	775 722	
2.	RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST			
	2.1. Põhivara soetus	-498 244	-121 852	
3.	3.1. Intress pangakontole	3 249	1 141	
	RAHAJÄÄGI MUUTUS	-34 454	655 011	
	RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI ALGUL	854 135	199 124	
	RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI LÖPUL	819 681	854 135	

2001.A. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Projektbüroo Teinos 2001.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Projektbüroo Teinos kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ostjate vastu.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne põhivara.

Põhivaraks loetakse varasid tööeaga üle 1 aasta ja maksumusega alates 5000.- krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000.- krooni, kantakse 100% kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarse meetodi alusel:

monitorid, printerid, sõiduaudod -	20% aastas;
arvutid -	33,3 % aastas;
mööbel -	14,3% aastas.

Immateriaalne põhivara.

Immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarse meetodi alusel 40% aastas.

Kapitali- ja kasutusrendid.

Kapitalirendina tuleks kajastada renditehinguid kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

1. rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma, et ta peaks tegema lisanduvaid väljamakseid;
 2. renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.
- Sõlmitud on rendileping bürooruumidele, mis kajastatakse kasutusrendina (lisa 4).

Ettevõtte tulumaks.

Vastavalt tulumaksuseadusele, mis jõustus 1.jaanuaril 2000, maksustatakse ettevõtte poolt residendist füüsilistele isikutele välja makstavaid dividendide (26/74 netodividendidena väljamakstud summat). Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksukohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividendide maksab. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas 1.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse "Eelmiste perioodide jaotamata kasumi" vähendamisenä dividendide väljakuulutamise hetkel.

Tulude arvestus.

Teenuse müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Pikaajaliste projektide arvestus.

Pikaajaliste projektide tulude ja kulude vastavuse tagamiseks kasutatakse pikaajaliste projektide kajastamisel kasumiaruandes tööde valmidusastme meetodit. Tööde valmidusaste leitakse projektile bilansipäevani tehtud kulutuste ja projekti kogukulude suhtena. Projekti tuludena arvestatakse projektile tehtud kulutusi, millele lisatakse projekti eelarveline kasumimarginaal. Projektidel, kus bilansipäeval tellijale esitatud vahearvete summa ületab projektile tehtud kulutused ja sellele vastava tuluosa, kajastatakse vahe bilansis lühiajaliste kohustuste real "Ettemakstud pikaajaliste teenustööde tulud". Projektidel, kus tellijale esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluosa, kajastatakse vahe bilansis viitlaekumiste real "Pikaajalistest teenustöödest saadaolevad tulud". Kui on selgunud, et projekti eeldatavad kulud ületavad kogusissetuleku, kajastatakse kahjum koheselt ja täies ulatuses kasumiaruandes.

Bilansipäevajärgsed sündmused.

Raamatupidamise aruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuse hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodi või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

LISA 1**MAKSUD** (kroonides)

Maksuliik	Maksetähtaeg	31.12.2001	31.12.2000
		Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks detsembris	20.01.2002	34853	80668
Isikutulumaks		99768	120478
s.h. detsembri eest	10.01.2002	(60619)	(55686)
jaanuari eest	10.02.2002	(39149)	(64792)
Sotsiaalmaks		137 796	161060
s.h. detsembri eest	10.01.2002	(82617)	(74864)
jaanuari eest	10.02.2002	(55179)	(86196)
Erisoodustuste tulumaks detsembris	10.01.2002	573	1477
Töötuskindlustusmaks jaanuaris	10.02.2002	1672	
Kokku		274662	363683

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2001 moodustas 963361.- krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena (kõik osanikud on füüsilised isikud) on 111763.- krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 851598.- krooni.

LISA 2**MATERIAALNE PÕHIVARA** (kroonides)

	Arvutustehnika	Mööbel	Sõidua autod	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2000	410177	12508	355396	778081
Soetamine 2001.a.	133178			133178
Mahakandmine 2001.a.	-103576			-103576
Soetusmaksumus 31.12.2001	439779	12508	355396	807683
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	-292522	-5364	-182407	-480293
Arvestatud kulum 2001.a.	-71823	-1788	-71080	-144691
Mahakandmine 2001.a.	103576			103576
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	-260769	-7152	-253487	-521408
Jääkmaksumus 31.12.2000	117655	7144	172989	297788
Jääkmaksumus 31.12.2001	179010	5356	101909	286275

LISA 3**IMMATERIAALNE PÕHIVARA** (kroonides)

	Arvutitarkvara
Soetusmaksumus 31.12.2000	131113
Soetamine 2001.a.	365066
Soetusmaksumus 31.12.2001	496179
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	-63159
Arvestatud kulum 2001.a.	-109347
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	-172506
Jääkmaksumus 31.12.2000	67954
Jääkmaksumus 31.12.2001	323673

LISA 4**KASUTUSRENT** (kroonides)

OÜ Projektbüroo Teinos üürib kasutusrendi alusel büroopinda Tallinnas aadressil Tatari 54. Üürile andja AS Evore, leping sõlmitud 01.02.1998. Aruandeaastal tasuti kasutusrendimakseid kokku 445800.- krooni (2001.a. 445800.- krooni).

LISA 5**OSAKAPITAL** (kroonides)

1.	Osakapital seisuga 31.12.2000:	
	osade arv	19
	osakapital	47500.- krooni.
2.	Osakapital seisuga 31.12.2001:	
	osa	nimiväärtus
	1	8300
	1	4200
	1	600
	1	200
	1	2100
	1	2800
	1	1200
	1	10200
	1	400
	1	1000
	1	1700
	1	1100
	1	8000
	1	1700
	1	100
	1	300
	1	700
	1	1500
	1	1400
	Kokku 19	47500

Maksimaalne põhikirjas lubatud osakapitali suurus 190 000.- krooni.

LISA 6**OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE**

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum
Bilanss 2000	47500	4750	797678
Aruandeaasta kasum 2001			165683
Kokku	47500	4750	963361

LISA 7**PIKAAJALISTE PROJEKTIDE ARVESTUS**

Ühest arvestusperioodist teise üleminevatele lepingutele on tehtud inventuur seisuga 31.12.2001. Projektide valmidusaste vastab tellijatele esitatud vahearvetele.

LISA 8**MITMESUGUSED TEGEVUSKULUD** (kroonides)

Mitmesugused tegevuskulud tähtsamate kululiikide lõikes.

Kululiik	2001.a.	2000.a.
Kindlustusmaksed	33861	35037
Ebatähtselt laekuvad arved	0	0
Arvutisüsteemi ja -sidega ning teleteenustega seotud kulud	144013	146874
Lähetus-, bensiini ja autokulud	98248	182020
Rent koos elektrikuluga	490560	479947
Majanduskulud	102671	88399
Muud kulud	34317	41281
Kokku	903670	973558

ETTEPANEK OSANIKE ÜLDKOOSOLEKULE 2001.A. KASUMI JAOTAMATA JÄTMISE KOHTA

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	
pärast 2000.a. majandusaasta aruande kinnitamist	797678.-
2001.a. aruandeaasta kasum	165683.-
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	
pärast 2001.a. majandusaasta aruande kinnitamist	963361.-

Aastaruanne kinnitatud osanike üldkoosolekul "21." mai 2002.a.

JUHATAJA JA NÕUKOGU ALLKIRJAD

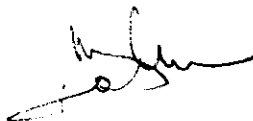
Mai Ets
juhataja



Peeter Luurmees
nõukogu esimees



Matti Bollverk
nõukogu liige



Jüri Otsmaa
nõukogu liige



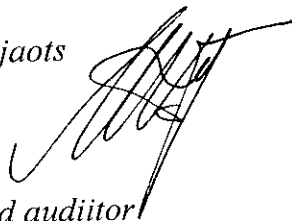
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ TEINOS OSANIKELE

Olen kontrollinud OÜ TEINOS 31.detsembril 2001 lõppenud majandusaasta kohta koostatud majandusaasta aruannet vastavuses audiitorkontrolli hea tava ja Eesti audiitorkontrolli standarditega. Majandusaasta aruande korrektne koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta. Läbiviidud audit hõlmas pisteliselt algdokumentide kontrolli ja tõendusmaterjali kogumist, mis kinnitab finantsaruannete tõest ja korrektset esitust.

Olen seisukohal, et raamatupidamise aastaaruanne (esitatud lehekülgedel 4 –11), mis näitab aasta finantstulemuseks 165 683 krooni puhaskasumit ja bilansi lõppsummaks 1 804 142 krooni kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ TEINOS finantsseisundit seisuga 31.12.2001 ning 2001 majandusaasta tulemit.

Pooldan aastaaruande kinnitamist.

Maret Väljaots



*Vannutatud audiitor
tunnistus nr.296*

Tallinnas
07.05.2002

OÜ PROJEKTBÜROO TEINOS OSANIKE NIMEKIRI

SEISUGA 21.05.2002.a.

Jrk.	Osanik	Isikukood või sünniaeg	Aadress
1.	Matti Bollverk	33807120218	Orase 8-3, 10317 Tallinn
2.	Mai Ets	44108090335	Mahla 70-2, 11215 Tallinn
3.	Arno Kalev	33109260306	Kuldnoka 14-24, 10619 Tallinn
4.	Aadu Kauts	33504020287	Metsa 67-3, 11619 Tallinn
5.	Aili Kraam	45502240219	Rõika 4, 10617 Tallinn
6.	Laine Kutsar	44903200327	Laine 4-1, 11314 Tallinn
7.	Andres Laur	33912060233	Kentmanni 9-53, 10116 Tallinn
8.	Peeter Luurmees	35010240318	Energia 6-30, 11316 Tallinn
9.	Raivo Maantoa	33706060221	Kajaka 2-10, 11316 Tallinn
10.	Sirje Männik	45102070294	Nafta 6-17, 10152 Tallinn
11.	Alla Nekraševitš	46105160277	Ehitajate tee 121-16, 13517 Tallinn
12.	Harri Nõulik	33210300211	Rauna 33, 76506 Saue
13.	Jüri Otsmaa	34306130240	Sõpruse pst. 186-5, 13424 Tallinn
14.	Heiki Peetsalu	34607110218	Võistluse 23/25-34, 10132 Tallinn
15.	Ahto Samartüütel	10.02.1932	Helmiku tee 4, 12014 Tallinn
16.	Herbert Sildnik	33009010300	Magasini 24-5, 10138 Tallinn
17.	Tiiu Soots	44502190253	Sõpruse pst. 214-100, 13416 Tallinn
18.	Signe Särg	25.04.1970	Mustamäe tee 177-12, 12913 Tallinn
19.	Meeli Truu	27.04.1946	Vaarika 7-1, 10614 Tallinn