

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ DEM Projekt

registrikood: 11111412

tänavatalu nimi, Papi 3
maja ja korteri number:

küla/alev/levik/linn: Tallinn

vald:

postisihthnumber: 12012

maakond: Harju maakond

telefon: 6074162

faks: 6074163

e-posti aadress: info@demprojekt.ee

veebilehe aadress:

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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Ettemaksed	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Kasutusrent	15
Lisa 11 Laenukohustused	16
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 13 Võlad tarnijatele	17
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 15 Osakapital	17
Lisa 16 Müügitulu	18
Lisa 17 Muud äritulud	18
Lisa 18 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	18
Lisa 19 Üldhalduskulud	19
Lisa 20 Tööjõukulud	19
Lisa 21 Muud ärikulud	19
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 23 Seotud osapooled	20



Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Firma põhitegevusalad ja tulemused

OÜ DEM Projekt tegeles majandusaasta jooksul, mis lõppes 31.12.2009 kütte-, ventilatsiooni, soojustehnilise osa, gaasivarustuse, veevarustuse ja kanalisatsiooni projekteerimistöödega.

OÜ DEM Projekt 2009. a müügitulu oli 116 tuhat krooni milline on 2008 .a võrreldes 9% vähem. Müügitulu langus on otseselt mõjutatud ehitusturu ja majanduslangusest 2009. a jooksul.

Vähendati kulutusi haldusele, tööjookulutusi. Jätkub koostöö suurte tellijafirmadega nagu Tallinna Küte AS, Fortum Termest AS, Eesti Gaas AS. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad kõik olulised varade ja kohustuste hindamise asjaolud, mis ilmneseid bilansikuupäeva 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva 08.06.2010 vahemikul.

OÜ DEM Projekt juhatusse kuulub 2 liiget. Aruandeaastal juhatuse liikmetele liikmetasu ei makstud.

Majandusaasta tähtsad sündmused

Alates 2009. a alustati osalemist riigihanke konkurssidel.

Tulevikuplaanid

2010. aastal planeerib ettevõtte jätkata tegevust kütte-, ventilatsiooni, soojustehnilise osa, gaasivarustuse, veevarustuse ja kanalisatsiooni projekteerimistööde alal. Planeeritud on uued täiendkoolitused töötajatele.

Seoses ehitusturu muudatustega on eraklientide osakaal märgatavalt vähenenud, seetõttu on otsustatud panna erasektori asemel edaspidi suuremat rõhku tööstus- ja olmehoonete tehnilistele projektidele. Seada eesmärgiks luua kontaktid koostööks suuremate ja tuntumate projektorganisatsioonidega. Samuti on plaanis suurendada vee- ja kanalisatsioonitööde projektide tellimuste mahtu, tööle on võetud vastava ala spetsialist.



Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega ja juhindub Raamatupidamise Toimkonna Juhenditest

raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;

juhatuse hinnangul on OÜ DEM Projekt jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

juhatus kinnitab 2009.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust



Juhatusesimees

(Irina Demidova)



Juhatuseliige

(Dmitri Demidov)

Tallinn, 08 juuni 2010

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	784 938	898 677
Nõuded ja ettemaksed	85 071	71 435
Kokku käibevara	870 009	970 112
Põhivara		
Materiaalne põhivara	2 061 000	2 196 040
Immateriaalne põhivara	68 500	68 500
Kokku põhivara	2 129 500	2 264 540
Kokku varad	2 999 509	3 234 652
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	160 487	321 037
Võlad ja ettemaksed	713 533	762 437
Kokku lühiajalised kohustused	874 020	1 083 474
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 142 427	1 688 144
Kokku pikaajalised kohustused	1 142 427	1 688 144
Kokku kohustused	2 016 447	2 771 618
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	419 034	187 216
Aruandeaasta kasum (kahjum)	520 028	231 818
Kokku omakapital	983 062	463 034
Kokku kohustused ja omakapital	2 999 509	3 234 652



Kasumiaruanne
(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	2 729 253	2 845 620	15
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 498 150	-1 523 467	17,19
Brutokasum (-kahjum)	1 231 103	1 322 153	
Üldhalduskulud	-560 602	-791 067	18,19
Muud äritulud	5 642	15 783	16
Muud ärikulud	-102 140	-202 774	20
Ärikasum (-kahjum)	574 003	344 095	
Finantstulud ja -kulud	-53 975	-59 112	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	520 028	284 983	
Tulumaks	0	-53 165	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	520 028	231 818	



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	574 003	344 095
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	135 040	104 496
Kasum (kahjum) põhivara müügist		12 000
Kokku korrigeerimised	135 040	116 496
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 636	320 643
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-48 904	8 135
Makstud intressid	-53 975	-59 112
Kokku rahavood äritegevusest	592 528	730 257
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-2 061 338
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-2 061 338
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud		2 042 083
Saadud laenude tagasimaksed	-662 947	-110 472
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-43 320	-41 332
Makstud dividendid		-200 000
Makstud ettevõtte tulumaks		-53 165
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-706 267	1 637 114
Kokku rahavood	-113 739	306 033
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	898 677	592 644
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-113 739	306 033
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	784 938	898 677

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Omakapitali nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2007	40 000	4 000	887 216	931 216
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			231 818	231 818
Makstud dividendid			-700 000	-700 000
31.12.2008	40 000	4 000	419 034	463 034
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			520 028	520 028
31.12.2009	40 000	4 000	939 062	983 062

2007.a kasumi jaotamisel on juhatuse otsus maksta välja dividendid summas 700000 EEK.

2008.a maksti välja 200000 EEK. Dividendide väljamaksmata osa 500000 EEK osa kajastatakse bilansis kohustusena

2009.a dividende välja ei makstud.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. DEM Projekt OÜ 2009. 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 arvestuspõhimõtetest.

OÜ DEM Projekt arvestus- ja esitlusvaluutaks on Eesti kroon.

Raha

Raha

Raha kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, raha pankade arveldusarvetel ja 1-kuuliseid tähtajalisi deposiite. Raha on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Eesti Panga ametlikul valuutakursil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdiseväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses.

Varud

varusid ei soetatud. Vajaminevad materjalid ostetakse vastavalt laekunud tellimuste täitmise vajadustele.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni kantakse vara soetamise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja – asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub samaselt ostetud põhivaraga. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse

kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinev kasulik eluiga, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt planeeritud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiotol põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Määramata kasuliku elueaga immateriaalseid põhi- varasid ei amortiseerita, kuid nende väärtuse kontrollimiseks viiakse igal bilansipäeval läbi väärtuse test. Käesoleval ajal on firmas arvel määramata kasutusajaga litsentsid millede kasutusõigust pikendatakse ja vajadusel uuendatakse versiooni .

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10 000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised rajatised	50
Masinad seadmed	5
Inventar IT sedamed	2

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel omandatud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on rendisuhte kehtivuse periood. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetamismaksumuse koosseisus. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, 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 maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses .

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on enam kui 12 kuud bilansipäevast, kajastatakse pikaajalistena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte on seisuga 31.12.2009 järgmised garantii- ja käenduslepingud :

1.OÜ DEM Projekt garanteerib tööde kvaliteedi vastavalt klientidega sõlmitud lepingutes kokkulepitud ajaperioodi jooksul . Juhutuse arvamus kohaselt on tegemist ebaoluliste summadega. Sõlmitud on erialakindlustus . Bilansis ei ole eraldisi kajastatud ja arvestust peetakse bilansiväliselt.

2.Sõlmitud laenuleping Danske Bank A/S Eesti Filiaali-ga põhivara omandamiseks.

Laenu käenduslepingu järgi on Laenusaja OÜ DEM Projekt solidaarselt vastutav koos firma osanikest käendajatega tulevikus tekkivate või tingimuslike nõuete eest.

Ettevõtte ja pantitud laenukohustuse katteks seisuga 31.12.2009 alljärgneva vara:

Hüpoteek kinnistule Tallinn Juhkentali 52-1 bilansilises maksumuses 2 040 423 krooni.
Hüpoteegipidaja esindaja , kes tegutseb seaduse alusel, on Danske Bank A/S Eesti filiaal
Panditud vara jääkmaksumus SEISUGA 31.12.2009 on 1 979 205 EEK.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jäotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79. 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.

Seotud osapooled

OÜ DEM Projekt aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks juhatuse liikmetest firma osanikke. Lisaks loetakse seotud isikuteks eelpoolkirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või olulise mõju all olevad ettevõtted. 2008.a on põhivara ostu kaasfinantseerimiseks sõlmitud laenulepingud osanike ja OÜ DEM Projekti vahel ja 100% ulatuses tagastaatud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

Kulud

Kulude koosseisus on tavapärane majandustegevus ettevõttes. Liising - ja laenulepingute teenindamine kajastatakse tekkepõhiselt. Samuti kajastatakse tekkepõhiselt tööjõukulud, kommunaalkulud, side ja materjalikulu. Puhkusereservi arvatakse kulud peale aastalõpuinventuuri vormistamist.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	48 228	49 507
Arvelduskontod	421 491	381 146
Tähtajalised hoiused	315 219	468 024
Kokku raha	784 938	898 677

Osaühingul on arveldusarve Swedbank ja Danske Bank AS Eesti filiaalis. Tähtajaline(1-kuuline tähtaeg) valuutahoius Eurodes Danske Bank AS Eesti filiaalis.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	75 000	33 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		24 790
Ettemaksed	10 071	12 645
Kokku Nõuded ja ettemaksed	85 071	70 435

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	75 000	86 890
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		-53 890
Kokku nõuded ostjate vastu	75 000	33 000
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	53 890	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded		53 890
Lootusetuks tunnistatud nõuded	-53 890	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	53 890

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			424
Käibemaks	23 377		13 229
Üksikisiku tulumaks	12 998		19 005
Erisoodustuse tulumaks			1 103
Sotsiaalmaks	27 889	25 790	35 658
Kohustuslik kogumispension			1 750
Töötuskindlustusmaksed	3 550		925
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	67 814	25 790	72 094

Lisa 6 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	9 452	9 452		
Muud makstud ettemaksed	619	619		
Kokku ettemaksed	10 071	10 071		

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	11 373	11 373		
Muud makstud ettemaksed	1 272	1 272		
Kokku ettemaksed	12 645	12 645		

Ettemakstud kindlustuse kulud Ettemaksed tarnijatele.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinate ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2007						
Soetusmaksumus		220 193	272 847	493 040	97 380	590 420
Akumuleeritud kulum		-101 527	-213 333	-314 860	-24 362	-339 222
Jääkmaksumus		118 666	59 514	178 180	73 018	251 198
31.12.2008						
Ostud ja parendused	2 040 423		20 915	20 915		2 061 338
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	2 040 423					2 040 423
Muud ostud ja parendused			20 915	20 915		20 915
Amortisatsioonikulu	-20 406	-40 370	-29 126	-69 496	-14 594	-104 496
Allahindlused väärtuse languse tõttu					-12 000	-12 000
31.12.2009						
Soetusmaksumus	2 040 423	220 193	293 762	513 955	68 906	2 623 284
Akumuleeritud kulum	-20 406	-141 897	-242 459	-384 356	-22 482	-427 244
Jääkmaksumus	2 020 017	78 296	51 303	129 599	46 424	2 196 040
Amortisatsioonikulu	-40 812	-44 040	-38 894	-82 934	-11 294	-135 040
31.12.2009						
Soetusmaksumus	2 040 423	220 193	293 762	513 955	68 906	2 623 284
Akumuleeritud kulum	-61 218	-185 937	-281 353	-467 290	-33 776	-562 284
Jääkmaksumus	1 979 205	34 256	12 409	46 665	35 130	2 061 000

Juhatuse otsusega võetakse alates 01.09.2009 materiaalne põhivara arvele kui vara soetusmaksumus on üle 10 000 krooni.

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2007		
Soetusmaksumus	81 974	81 974
Akumuleeritud kulum	-13 474	-13 474
Jääkmaksumus	68 500	68 500
31.12.2008		
Soetusmaksumus	81 974	81 974
Akumuleeritud kulum	-13 474	-13 474
Jääkmaksumus	68 500	68 500
31.12.2009		
Soetusmaksumus	81 974	81 974
Akumuleeritud kulum	-13 474	-13 474
Jääkmaksumus	68 500	68 500

Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu määratud kasuliku elueaga immateriaalne põhivara 20-33%

Käesoleval ajal on firmas arvel määramata kasutusajaga litsentsid millede kasutusõigust pikendatakse ja vajadusel uuendatakse versiooni. Kulumit ei arvestata.

Lisa 9 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Sõiduauto kapitalirent	34 250	34 250		
Kapitalirendikohustused kokku	34 250	34 250		
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	77 570	43 320	34 250	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	34 256	34 256
31.12.2008	78 296	78 296

Masinad

Jääkväärtus 31.12.2008 78 296
 31.12.2009
 Amortisatsioonikulu 44 040
 Akumuleeritud kulum 185 937 185 937
 Jääkväärtus 31.12.2009 34 256 34 256

Lisa 10 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik	2009	2008
Kasutusrendikulu	70 808	67 081
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	74 395	70 387
1-5 aasta jooksul	246 876	169 955
Üle 5 aasta		151 737

OÜ DEM Projekt on võtnud kasutusrendile sõiduautod. Kasutusrendimaksud on kajastatud rendiperioodi jooksul kasumiaruandes lineaarselt kuluna.

Peale 5 rendiaastat on võimalik kasutusrendile võetud sõiduautod välja osta.

Lisa 11 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	1 268 664	126 237	704 730	437 697
Pikaajalised laenud kokku	1 268 664	126 237	704 730	437 697
Kapitalirendikohustused kokku	34 250	34 250		
Laenukohustused kokku	1 302 914	160 487	704 730	437 697

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikelt	539 908	163 620	376 288	
Lühiajalised laenud kokku	539 908	163 620	376 288	
Pikaajalised võlakirjad				
Pangalaen				
Kapitalirendikohustused kokku	77 570	43 320	34 250	
Muud laenukohustused				
Pangalaen	1 391 703	114 097	670 821	606 785
Muud laenukohustused kokku	1 391 703	114 097	670 821	606 785
Laenukohustused kokku	2 009 181	321 037	1 081 359	606 785

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Ehitised	Kokku
31.12.2009	1 979 205	1 979 205
31.12.2008	2 020 017	2 020 017

Ettevõtte laenukohustused on Eesti kroonides ja Eurodes

2005.a saadud kapitalirendi intressimäär on 6 kuu EURIBOR + 2,33% aastas

2008.a saadud laenu intressimäär on 6 kuu EUROBOR+1,5% aastas

Ettevõtja on pantinud laenukohustuse katteks seisuga 31.12.2008 alljärgneva vara:

Hüpoteek kinnistule Tallinn Juhkentali 52-1 bilansilises maksumuses 2 040 423 krooni.

Hüpoteegipidaja esindaja, kes tegutseb seaduse alusel, on Danske Bank A/S Eesti filiaal

Laenu tagatiseks on panditud hüpoteek. Panditud vara jääkväärtus seisuga 31.12.2009.a

on 1 938 393 EEK

Laenu tagasimakse tähtaeg on juuli 2018.a

Tingimuslikud kohustused

Sõlmitud laenuleping Danske Bank A/S Eesti Filiaali-ga põhivara omandamiseks.

Laenu käenduslepingu järgi on Laenusaja OÜ DEM Projekt solidaarselt vastutav koos firma osanikest käendajatega tulevikus tekkivate või tingimuslike nõuete eest.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed
(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	19 049	16 676	13
Võlad töövõtjatele	126 670	173 667	14
Maksuvõlad	67 814	72 094	5
Dividendivõlad	500 000	500 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	713 533	762 437	

Lisa 13 Võlad tarnijatele
(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	19 049	16 676	
Kokku võlad tarnijatele	19 049	16 676	12

Lisa 14 Võlad töövõtjatele
(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	126 670	173 667	
Kokku võlad töövõtjatele	126 670	173 667	12

Lisa 15 Osakapital
(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	4 000	4 000



Lisa 16 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 729 253	2 845 620
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 729 253	2 845 620
Kokku müügitulu	2 729 253	2 845 620
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Projekteerimistööd	2 729 253	2 845 620
Kokku müügitulu	2 729 253	2 845 620

Lisa 17 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Muud	5 642	15 783
Kokku muud äritulud	5 642	15 783

Lisa 18 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(kroonides)

	2009	2008
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-519 785	-406 076
Transpordikulud	-94 923	-61 583
Mitmesugused bürookulud	-63 487	-36 994
Lähetuskulud	-640	-15 393
Riiklikud ja kohalikud maksud	-58 000	-46 500
Kulu ebatäieliselt laekuvatest nõuetest		-53 890
Tööjõukulud	-711 127	-859 161
Amortisatsioonikulu	-50 188	-43 870
Kokku müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 498 150	-1 523 467

Lisa 19 Üldhalduskulud (kroonides)

	2009	2008
Maarent	-413	-413
Üür ja rent	-15 710	-94 883
Transpordikulud	-19 352	-20 479
Mitmesugused bürookulud	-89 615	-158 176
Koolituskulud		-6 090
Riiklikud ja kohalikud maksud		-3 360
Tööjõukulud	-309 300	-373 151
Amortisatsioonikulu	-84 852	-60 626
Kulu varade väärtuse langusest		-12 000
Muud	-41 360	-61 889
Kokku üldhalduskulud	-560 602	-791 067

Lisa 20 Tööjõukulud (kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	-761 502	-924 471
Sotsiaalmaksud	-251 296	-305 077
Töötuskindlustus	-7 629	-2 764
Kokku tööjõukulud	-1 020 427	-1 232 312
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	6

Lisa 21 Muud ärikulud (kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised		-760	
Kasutusrent	-70 808	-67 081	9
Juriidilised teenused		-10 969	
Erisoodustuse- ja esinduskulud	-4 982	-43 643	
Lootusetud võlad		-40 188	
Muud	-26 350	-40 133	
Kokku muud ärikulud	-102 140	-202 774	

Muude kulude real on kirjendatud kasutusrendi ja omanikele nende laenujäägilt tasutud intressid.

Lisa 22 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressikulud	-53 975	-59 112
Intressikulu kapitalirendilt	-53 975	-59 112
Kokku finantstulud ja -kulud	-53 975	-59 112

Intressikulu kapitalirendilt

Lisa 23 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	539 908

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	346 480	372 289

OÜ DEM Projekt aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks juhatuse liikmetest firma osanikke. Lisaks loetakse seotud isikuteks eelpoolkirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või olulise mõju all olevad ettevõtted. 2009.a arvestati juhatuse 2-le liikmele töötasu töölepingu alusel. 2008.a on põhivara ostu kaasfinantseerimiseks sõlmitud laenulepingud osanike ja OÜ DEM Projekt vahel tagasimakse tähtajaga vastavalt pikkusega 3 aastat ja 5 aastat.

Laenu lõplik tagasimakse toimus 2009 aastal summas 539 908 krooni.

Laenu tagasimakselt on 2009.a arvestatud ja tasutud intresse summas 11284 krooni, millelt on maha arvestatud üksikisiku tulumaks. Intressimäär 5% aastas.

OÜ DEM Projekt allkirjad 2009.a majandusaasta aruandele

Irina Demidova
Juhatuse esimees



Dmitry Demidov
Juhatuse liige



11.06.2010. a

Tallinn

Aruande elektroonilised kinnitused

OÜ DEM Projekt (registrikood: 11111412) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Ene Vabrit	Sisestaja	11.06.2010
Resolutsioon:	Esitaja Ene Vabrit raamatupidaja Aruanne sisestatud 11.juuni 2010.a	

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	419 034
Aruandeaasta kasum (kahjum)	520 028
Kokku	939 062
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	100 028
Dividendideks	420 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	419 034
Kokku	939 062

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	419 034
Aruandeaasta kasum (kahjum)	520 028
Kokku	939 062
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	100 028
Dividendideks	420 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	419 034
Kokku	939 062

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	2729253	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Dmitry Demidov	37807030358	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Irina Demidova	45602080337	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5240670
Mobiiltelefon	+372 5112453
E-posti aadress	info@demprojekt.ee