

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: osaühing TEH-PROJEKT

registrikood: 10525637

tänava/talu nimi, Turu plats 5/7-5
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postisihtnumber: 11611

maakond: Harju maakond

telefon: 6701576

faks:

e-posti aadress: ullar@tehprojekt.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Muud võlad	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Teh-projekt põhitegevuseks on elektritarvete edasimüük ja hooldus ning elektrisüsteemide paigaldustööde teostamine.

Arunadeperioodil investeringuid põhivarasse ei tehtud.

2010.a. on plaanis investeerida põhivarasse 30 tuhat krooni arvutipargi uuendamiseks ja uute seadmete soetamiseks.

2009.a. oli firmal raskusi oma teenuse müügiga, kuna katkesid kontaktid varasemate klientidega ning ehitusturul valitses üldine madalseis. Seega tegeldi peamiselt uute partnerite otsimise ja turu laiendamise võimaluste küsimustega.

2010.a. loodetakse koostööle Norra firmaga, mis peaks tunduvalt parandama OÜ Teh-Projekt majanduslikku olukorda.

Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Aruandeperioodil polnud sõlmitud ühtegi töölepingut ning seega puudus ka tööjõukulu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust Teh-Projekt OÜ 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Teh-projekt finantsseisundit ja majandustulemusi;
- Teh-Projekt OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 452	105 449	2
Nõuded ja ettemaksed	72 561	77 004	3,4,5
Varud	139 167		6
Kokku käibevara	217 180	182 453	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	28 750	37 554	7
Kokku põhivara	28 750	37 554	
Kokku varad	245 930	220 007	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	193 518	81 738	8,9,10,17
Kokku lühiajalised kohustused	193 518	81 738	
Kokku kohustused	193 518	81 738	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	11
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	94 269	319 716	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-85 857	-225 447	
Kokku omakapital	52 412	138 269	
Kokku kohustused ja omakapital	245 930	220 007	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	1 407	244 427	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 619	-285 565	13
Mitmesugused tegevuskulud	-69 247	-120 342	14
Tööjõukulud	0	-56 530	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 804	-7 959	7
Muud ärikulud	-211	-96	
Ärikasum (-kahjum)	-86 474	-226 065	
Finantstulud ja -kulud	617	618	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-85 857	-225 447	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-85 857	-225 447	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-86 474	-226 065
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 804	7 959
Kokku korrigeerimised	8 804	7 959
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 443	36 390
Varude muutus	-139 167	64 000
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	111 780	-202 198
Laekunud intressid	617	618
Kokku rahavood äritegevusest	-99 997	-319 296
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-37 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-37 500
Kokku rahavood	-99 997	-356 796
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	105 449	462 245
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-99 997	-356 796
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 452	105 449

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	319 716	363 716
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-225 447	-225 447
31.12.2008	40 000	4 000	94 269	138 269
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-85 857	-85 857
31.12.2009	40 000	4 000	8 412	52 412

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TEH-PROJEKT OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. TEH-Projekt OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahaavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2009 on ümber arvatud bilansipäeva Eesti Panga kursiga.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetuid nõudeid on summas 30841 krooni bilansist välja kantud.

Varud

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

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga.

Teatud juhtudel võib vara omandada nii materiaalse kui ka immateriaalse põhivara tunnuseid. Sellisel juhul klassifitseeritakse vara vastavalt sellele, kumma tunnustele vastab see rohkem.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	5

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi tingimustel renditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna ja kuluna.

Aruandeperioodil firmal kasutus- ega kapitalirenti ei ole.

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 mõõta.

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

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	2 297	31 692
Arvelduskontod	3 155	73 757
Kokku raha	5 452	105 449

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	35 205	73 950
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	36 124	3 054
Ettemaksed	1 232	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	72 561	77 004

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	35 205	73 950
Kokku nõuded ostjate vastu	35 205	73 950

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 132	
Üksikisiku tulumaks			448
Sotsiaalmaks			1 485
Kohustuslik kogumispension			90
Töötuskindlustusmaksed			41
Ettemaksukonto jääk	36 124		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	36 124	2 132	2 064

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	139 167
Kokku varud	139 167

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid		
31.12.2007				
Soetusmaksumus		18 635	18 635	18 635
Akumuleeritud kulum		-10 622	-10 622	-10 622
Jääkmaksumus		8 013	8 013	8 013
Ostud ja parendused	37 500		37 500	37 500
Amortisatsioonikulu	-1 250	-6 709	-7 959	-7 959
31.12.2008				
Soetusmaksumus	37 500	18 635	56 135	56 135
Akumuleeritud kulum	-1 250	-17 331	-18 581	-18 581
Jääkmaksumus	36 250	1 304	37 554	37 554
Amortisatsioonikulu	-7 500	-1 304	-8 804	-8 804
31.12.2009				
Soetusmaksumus	37 500	18 635	56 135	56 135
Akumuleeritud kulum	-8 750	-18 635	-27 385	-27 385
Jääkmaksumus	28 750	0	28 750	28 750

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	657	19 474
Maksuvõlad		2 064
Muud võlad	192 860	60 200
Kokku võlad ja ettemaksed	193 517	81 738

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tarnijatele tasumata arved	657	19 474
Kokku võlad tarnijatele	657	19 474

Lisa 10 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	192 860	192 860		
Kokku muud võlad	192 860	192 860		

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	60 200	60 200		
Kokku muud võlad	60 200	60 200		

Lisa 11 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 407	244 427
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 407	244 427
Kokku müügitulu	1 407	244 427
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Elektrikaupade ja -teenusre müük - 43211	1 407	244 427
Kokku müügitulu	1 407	244 427

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	6 376	222 794
Energia	3 243	21 701
Kütus	3 243	21 701
Transpordikulud		41 070
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	9 619	285 565

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	1 150	41 684
Mitmesugused bürookulud	7 438	25 976
Koolituskulud	1 700	4 700
Riiklikud ja kohalikud maksud	280	600
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	30 841	6 368
Muud	27 838	41 014
Kokku mitmesugused tegevuskulud	69 247	120 342

Lisa 15 Tööjõukulud (kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	0	41 600
Sotsiaalmaksud	0	14 930
Kokku tööjõukulud		56 530

2009.a. töölepinguid pole sõlmitud.
Tööjõukulud puuduvad.

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud (kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	617	846
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		-228
Kokku finantstulud ja -kulud	617	618

Lisa 17 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	192 860	40 000

31.12.2008 seisuga oli saadud laen omanikult 40000.-

Aruandeperioodil saadi omanikult laenu juurde 152860.-

31.12.2009 seisuga omanikult saadud laenu jääk kokku 192860.-

Omaniku poolt antud laenu intress on 0%.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing TEH-PROJEKT (registrikood: 10525637) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLAR VAHER	Juhatuse liige	28.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	94 269
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-85 857
Kokku	8 412
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 412
Kokku	8 412
Jätta kasum jaotamata	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrijuhtmete ja -seadmete paigaldus	43211	1407	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Üllar Vaher	36907315740	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6701576
Mobiiltelefon	+372 53888152
E-posti aadress	ullar@tehprojekt.ee