

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi : Projektipea OÜ

registrikood: 11276159

tänav a nimi: Koskla 16

linn: Tallinn

postisihtnumber: 10615

maakond: Harju maakond

telefon: 650 6160

faks: 650 6161

e-posti aadress: riho.joala@projektipea.ee



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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Immateriaalne põhivara	10
Lisa 5 Kasutusrent	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12



Tegevusaruanne

Projektipea OÜ tegevusaladeks on vastavalt põhikirjale projekteerimine ja projekteerimistööde korraldamine, projekteerimis- ja ehitusalane nõustamine, projekteerimis- ja ehitusekspertiiside koostamine.

Peamiseks majandustegevuseks 2009. aastal oli suuremahuliste ehitusprojektide projektimeeskonnas projekteerimistööde koordineerimine ning tellija esindamine projekteerimis- ja ehitusprotsessis.

Äritegevus:

Finantssuhtarvud:

	2009	2008
Müügitulu (tuh kr)	3146	7947
Tulu kasv	- 60,41%	-58,12 %
Puhaskasum (tuh kr)	-367	1280
Kasumi kasv	-128,7%	64,8%
Puhasrentaablus	-8,6%	16,1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,92	2,41

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2009 - \text{müügitulu } 2008) / \text{müügitulu } 2008 * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2009 - \text{puhaskasum } 2008) / \text{puhaskasum } 2008 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

Personal:

2009 aastal oli firmas tööl kolm täiskohaga projekteerimistööde projektijuhti. Tööjõukulud koos maksudega olid 1,527 miljonit krooni.

Osaühingu juhatus on ühe liikmeline ja juhatuse liikmetele eraldi tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Projekti pea juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Projekti pea finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 04. mai 2010, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Projekti pea on jätkuvalt tegutsev.



Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 326 985	2 073 671	
Nõuded ja ettemaksed	617 973	988 735	2
Kokku käibevara	1 944 958	3 062 406	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	5 625	5 625	
Materiaalne põhivara	8 586	38 001	3
Immateriaalne põhivara	11 421	6 300	4
Kokku põhivara	25 632	49 926	
Kokku varad	1 970 590	3 112 332	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	496 302	1 271 102	6
Kokku lühiajalised kohustused	496 302	1 271 102	
Kokku kohustused	496 302	1 271 102	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	7
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 797 230	517 597	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-366 942	1 279 633	
Kokku omakapital	1 474 288	1 841 230	
Kokku kohustused ja omakapital	1 970 590	3 112 332	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	3 145 614	7 946 667	8
Muud äritulud	0	187 922	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 255 526	-4 081 830	
Mitmesugused tegevuskulud	-685 902	-873 953	
Tööjõukulud	-1 527 092	-1 696 464	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-36 739	-40 584	
Muud ärikulud	0	-134 271	
Ärikasum (-kahjum)	-359 645	1 307 487	
Finantstulud ja -kulud	-7 297	-27 854	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-366 942	1 279 633	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-366 942	1 279 633	



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

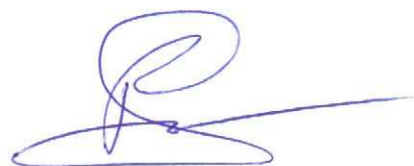
	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-359 645	1 307 487
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	36 739	40 584
Muud korrigeerimised	2 455	0
Kokku korrigeerimised	39 194	40 584
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	370 761	907 664
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-774 799	-2 523 103
Laekunud intressid	5 360	2 457
Makstud intressid	-12 657	-30 312
Kokku rahavood äritegevusest	-731 786	-295 223
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 900	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 900	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	0	-500 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-500 000
Kokku rahavood	-746 686	-795 223
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 073 671	2 868 894
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-746 686	-795 223
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 326 985	2 073 671



Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2007	40 000	4 000	1 017 597	1 061 597
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 279 633	1 279 633
Makstud dividendid			-500 000	-500 000
31.12.2008	40 000	4 000	1 797 230	1 841 230
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-366 942	-366 942
31.12.2009	40 000	4 000	1 430 288	1 474 288



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Projekti pea 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, välja arvatud juhtudel, mida kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

OÜ Projekti pea kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvata nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kajastavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Muu inventar ja IT	2-5 aastat
--------------------	------------

Rendid

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

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalrenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendi suhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutuserendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	541 453	968 853
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	34
Ettemaksed	76 520	19 848
Kokku Nõuded ja ettemaksed	617 973	988 735

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	94 463	94 463
Akumuleeritud kulum	-56 462	-56 462
Jääkmaksumus	38 001	38 001
Amortisatsioonikulu	-26 960	-26 960
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-2 455	-2 455
31.12.2009		
Jääkmaksumus	8 586	8 586

Lisa 4 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	27 000	27 000
Akumuleeritud kulum	-20 700	-20 700
Jääkmaksumus	6 300	6 300
Ostud ja parendused	14 900	14 900
Amortisatsioonikulu	-9 779	-9 779
31.12.2009		
Jääkmaksumus	11 421	11 421

Lisa 5 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik

Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest
rendilepingutest

	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	52 590	97 215
1-5 aasta jooksul	19 373	112 105

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	134 766	596 503
Võlad töövõtjatele	215 446	223 351
Maksuvõlad	146 091	451 248
Kokku võlad ja ettemaksed	496 303	1 271 102

Lisa 7 Osakapital

(kroonides)

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

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes

	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 828 814	7 946 667
Taani	316 800	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 145 614	7 946 667
Kokku müügitulu	3 145 614	7 946 667

Müügitulu tegevusalade lõikes

	2009	2008
Projekteerimistööde korraldamine	3 145 614	7 946 667
Kokku müügitulu	3 145 614	7 946 667

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	1 139 889	1 272 659
Sotsiaalmaksud	387 203	423 805
Kokku tööjõukulud	1 527 092	1 696 464

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2009	2008
Arvestatud tasu	466 788	466 788

Aruande elektroonilised kinnitused

Projekti pea OÜ (registrikood: 11276159) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Riho Joala	Juhatuse liige	29.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 797 230
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-366 942
Kokku	1 430 288

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	3145614	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Riho Joala	37208180211	Tallinn, Harju maakond, Eesti	27000 EEK
Indrek Tärno	37310260323	Eesti	13000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5052991
E-posti aadress	riho.joala@projektipea.ee