

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2010

aruandeaasta lõpp: 30.09.2011

ärinimi: KTI Projekt OÜ

registrikood: 11082366

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 110-118

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11313

telefon: +372 5113699

e-posti aadress: kristo.tihvan@mail.ee

veebilehe aadress: www.ktiprojekt.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Muud ärikulud	14
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 17 Tulumaks	14
Lisa 18 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Majandusaastal 01.10.2010 - 30.09.2011 oli ettevõtte põhitegevuseks hoonete projekteerimine, ehitamine, ehitusjärelvalve teostamine ja kinnisvaraarendus ning sõidukite import/eksport, -renoveerimine, -ümberehitus, lisaseadmete paigaldus.

Juhatuse liige tasu majandusaastal ei saanud. Ühingu oli majandusaasta viimasel kuul üks töötaja, kellele arvetsati tasu 1023 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks:

OÜ KTI Projekt põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on hoida käivet 250 000 euro lähedal. Autode teenidnussektoris jätkata kiirendusvõistlustel kasutatava tehnika rentimist lõpptarbijale. Plaanis on jätkata pabervarade soetamisega dividenditulu teenimise eesmärgil.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2011	30.09.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	26 554	30 979	
Nõuded ja ettemaksed	34 081	29 816	2
Varud	79 490	0	6
Kokku käibevara	140 125	60 795	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	6 634	35 508	4
Materiaalne põhivara	922	2 230	7
Kokku põhivara	7 556	37 738	
Kokku varad	147 681	98 533	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 230	386	8
Võlad ja ettemaksed	2 348	1 151	9
Kokku lühiajalised kohustused	7 578	1 537	
Kokku kohustused	7 578	1 537	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	86 834	86 555	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 457	7 629	
Kokku omakapital	140 103	96 996	
Kokku kohustused ja omakapital	147 681	98 533	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010	Lisa nr
Müügitulu	280 235	45 825	12
Muud äritulud	0	402	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-210 537	-4 025	
Mitmesugused tegevuskulud	-17 909	-21 217	13
Tööjõukulud	-1 376	-14 654	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 307	-1 737	
Muud ärikulud	0	-56	15
Ärikasum (kahjum)	49 106	4 538	
Finantstulud ja -kulud	3 304	5 028	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	52 410	9 566	
Tulumaks	-1 953	-1 937	17
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 457	7 629	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	329 946	61 982
Muud äritegevuse tulude laekumised	0	7
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-363 226	-27 978
Väljamaksed töötajatele	-1 024	-15 663
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 953	-1 987
Muud rahavood äritegevusest	0	-10 723
Kokku rahavood äritegevusest	-36 257	5 638
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-41 091
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	28 557	33 793
Antud laenud	-18 959	-45 428
Antud laenude tagasimaksed	19 611	22 989
Laekunud intressid	2 877	3 015
Muud laekumised investeerimistegevusest	2 221	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	34 307	-26 722
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	4 875	8 976
Saadud laenude tagasimaksed	0	-8 590
Makstud dividendid	-7 350	-7 286
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 475	-6 900
Kokku rahavood	-4 425	-27 984
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 979	58 963
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 425	-27 984
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 554	30 979

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2009	2 556	256	93 841	96 653
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 629	7 629
Makstud dividendid			-7 286	-7 286
30.09.2010	2 556	256	94 184	96 996
Korrigeeritud saldo 30.09.2010	2 556	256	94 184	96 996
Aruandeaasta kasum (kahjum)			50 457	50 457
Makstud dividendid			-7 350	-7 350
30.09.2011	2 556	256	137 291	140 103

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti head raamatupidamistava. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, summad on ümardatud täiseuroni. Ühing kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil, mille puhul esitatakse brutosummadena kõik põhilised laekumiste ja väljamaksete kategooriad.

Äritegevusega seotud laekumiste ja väljamaksete kategooriad:

- a) kaupade või teenuste müügist laekunud raha, sh käibemaks;
- b) kaupade, materjalide ja teenuste eest makstud raha, sh käibemaks;
- c) makstud palgad;
- d) makstud või rahas tagastatud ettevõtte tulumaks;
- e) makstud intressid.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid on bilansis kajastatud ümberhinnatuna bilansipäeval kehtinud õiglasele väärtusele. Õiglase väärtuse leidmisel kasutatud meetodid:

- a) börsil noteeritud aktsiate ümberhindamise aluseks on aktsia sulgemishind bilansipäeval;
- b) börsil mittenoteeritud aktsiatele, mille emitendi kohta on olemas pikaajaline ja usaldusväärne finantsinfo, on õiglane väärtus tuletatud ärirehanduses kasutatava dividendide diskonteerimise meetodi alusel.

Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid, mille õiglast väärtust ei saa usaldusväärselt hinnata on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberite väärtuse muutus on kasumiaruandes kajastatud finantstulu või -kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on bilansis hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivahendiks arvestamise kriteeriumiks on vahendi rahaline väärtus ja eeldatav kasutusaeg. Põhivaraks loetakse varasid, mille maksumus on või ületab põhivara arvelevõtmise alampiiri ja mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla põhivara arvelevõtmise alampiiri kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 eur

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu inventar, tööriistad ja sisseseaded	3,33

Rendid

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule, vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks. Rentnikuna tehtavad kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (kuni 31.12.2007 22/78, alates 01.01.2008 21/79 netodividendina väljamakstud summalt). 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 ettevõtja dividende maksab. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriolulistele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- a) KTI Projekt OÜ-le olulist mõju omavad omanikud;
- b) olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- c) tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
- d) eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtjad.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2011	30.09.2010
Nõuded ostjate vastu	8 182	4 189
Ostjatel laekumata arved	8 182	4 189
Muud nõuded	25 899	25 248
Laenu nõuded	22 243	22 439
Intressinõuded	3 656	2 735
Viitlaekumised	0	74
Ettemaksed	0	379
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 081	29 816

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	30.09.2011	30.09.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 953		
Käibemaks	-2 018		416
Üksikisiku tulumaks	362		
Sotsiaalmaks	338		
Kohustuslik kogumispension	10		
Töötuskindlustusmaksed	43		
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	688	0	416

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	30.09.2011	30.09.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	6 634	35 508
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	6 634	35 508

Lisa 5 Muud nõuded (eurodes)

	30.09.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	22 243	22 243		
Intressinõuded	3 656	3 656		
Viitlaekumised		0		
Kokku muud nõuded	25 899	25 899		

	30.09.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	22 439	22 439		
Intressinõuded	2 735	2 735		
Viitlaekumised	74	74		
Kokku muud nõuded	25 248	25 248		

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	30.09.2011
Lõpetamata toodang	78 564
Ettemaksed varude eest	926
Kokku varud	79 490

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
30.09.2009		
Soetusmaksumus	6 486	6 486
Akumuleeritud kulum	-2 519	-2 519
Jääkmaksumus	3 967	3 967
Amortisatsioonikulu	-1 737	-1 737
30.09.2010		
Soetusmaksumus	6 486	6 486
Akumuleeritud kulum	-4 256	-4 256
Jääkmaksumus	2 230	2 230
Amortisatsioonikulu	-1 308	-1 308
30.09.2011		
Jääkmaksumus	922	922

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	30.09.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	5 230	5 230			18%	EUR	30.09.2012
Lühiajalised laenud kokku	5 230	5 230					
Laenukohustused kokku	5 230	5 230					

	30.09.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	386	386			18%	EEK	30.09.2011
Lühiajalised laenud kokku	386	386					
Laenukohustused kokku	386	386					

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2011	30.09.2010
Võlad tarnijatele	1 660	735
Maksuvõlad	688	416
Kokku võlad ja ettemaksed	2 348	1 151

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

Ettevõtte ei ole töötajaid.

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	30.09.2011	30.09.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	280 235	45 825
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	280 235	45 825
Kokku müügitulu	280 235	45 825
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusjärelvalve	240 635	45 425
Autorent	0	80
Muu kauba müük	0	320
Ehitus	39 600	0
Kokku müügitulu	280 235	45 825

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Üür ja rent	4 605	4 989
Energia	3 296	3 619
Elektrienergia	0	390
Kütus	3 296	3 229
Mitmesugused bürookulud	7 854	6 504
Lähetuskulud	240	158
Koolituskulud	257	37
Muud	1 657	5 910
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 909	21 217

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Palgakulu	1 023	10 918
Sotsiaalmaksud	352	3 736
Kokku tööjõukulud	1 375	14 654
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	2

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Kahjum valuutakursi muutustest		54
Trahhid, viivised ja hüvitised		2
Kokku muud ärikulud		56

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-496	-722
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-496	-722
Intressitulud	3 800	5 750
Intressitulu laenudelt	3 800	0
Kokku finantstulud ja -kulud	3 304	5 028

Lisa 17 Tulumaks

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011		01.10.2009 - 30.09.2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	7 350	1 953	7 286	1 937
Kokku	7 350	1 953	7 286	1 937

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.09.2010
	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 644

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Arvestatud tasu	1 023	7 356

Aruande digitaalallkirjad

KTI Projekt OÜ (registrikood: 11082366) 01.10.2010 - 30.09.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTO TIHVAN	Juhatuse liige	24.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	86 834
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 457
Kokku	137 291
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	240635	85.87%	Jah
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	39600	14.13%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristo Tihvan	37905140255	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5113699
E-posti aadress	kristo.tihvan@mail.ee
Veebilehe aadress	www.ktiprojekt.ee