

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ NARVA EHITUSPROJEKT

registrikood: 11002901

tänava/talu nimi, Uusküla 23

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postsihtnumber: 20204

telefon: +372 3562900

faks: +372 3562968

e-posti aadress: info@nep.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	9
Lisa 4 Muud nõuded	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Narva Ehitusprojekt on asutatud 2004. aastal. OÜ Narva Ehitusprojekt peamiseks tegevusalaks on ehituse projekteerimine.

2011. aastal tulu teenuste müügist moodustas 35,7 tuhat eurot. Kasum tegevusest moodustas 19 eurot (2010. aastal – kahjum 2,6 tuh. eurot).

2011. aastal garantiisid ei antud.

OÜ Narva Ehitusprojekt keskmine töötajate arv majandusaastal oli 1 töötajat. 2011. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 12 tuhat eurot. OÜ Narva Ehitusprojekt juhatuse liikmed ei saanud tasu.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Peamised finantssuhtarvud	2011	2010
Tulu kasv %	-29%	-27%
Brutokasumi määr %	+5%	-5%
(brutokasum/müügitulu * 100)		
Puhasrentaabilus	+0,05%	-5%
(puhaskasum/ müügitulu * 100)		
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,9	2.2
(käibevara/lühiajalised kohustused)		
ROA	0,02%	-2%
(puhaskasum/ varad kokku * 100)		
ROE	+0,02%	-3%

(puhaskasum/ omakapital kokku * 100)

2012. majandusaasta peamised eesmärgid on olemasolevate tegevusalade arendamise jätkamine ja tööde mahu suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 812	3 261	
Nõuded ja ettemaksed	49 797	58 607	2
Varud	712	0	
Kokku käibevara	62 321	61 868	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	46 010	46 303	5
Materiaalne põhivara	1 332	3 532	6
Kokku põhivara	47 342	49 835	
Kokku varad	109 663	111 703	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 100	0	7
Võlad ja ettemaksed	25 356	28 125	8
Kokku lühiajalised kohustused	32 456	28 125	
Kokku kohustused	32 456	28 125	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 376	83 417	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19	-2 651	
Kokku omakapital	77 207	83 578	
Kokku kohustused ja omakapital	109 663	111 703	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	35 721	51 354	9
Muud äritulud	3 167	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 977	-16 449	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 095	-11 912	
Tööjõukulud	-12 271	-22 750	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 196	-2 777	
Muud ärikulud	-2	-3	
Ärikasum (kahjum)	3 347	-2 537	
Finantstulud ja -kulud	-1 629	-113	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 718	-2 650	
Tulumaks	-1 699	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19	-2 650	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 347	-2 537	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 196	2 777	5, 6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-3 162	0	5, 6
Kokku korrigeerimised	34	2 777	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 809	20 929	
Varude muutus	-712	438	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 768	-21 767	
Laekunud intressid	3	5	
Makstud intressid	0	-118	
Kokku rahavood äritegevusest	8 713	-273	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-503	-2 944	5, 6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	87	0	5, 6
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-25 125	0	5, 6
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	28 000	0	5, 6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 459	-2 944	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	25 500	0	7
Saadud laenude tagasimaksed	-18 400	0	7
Makstud intressid	-1 632	0	7
Makstud dividendid	-6 390	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 699	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 621	0	
Kokku rahavood	8 551	-3 217	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 261	6 478	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 551	-3 217	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 812	3 261	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	83 417	86 229
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 651	-2 651
31.12.2010	2 556	256	80 766	83 578
Aruandeaasta kasum (kahjum)			19	19
Makstud dividendid			-6 390	-6 390
31.12.2011	2 556	256	74 395	77 207

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Narva Ehitusprojekt 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Narva Ehitusprojekt kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 360 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenä.

Varud

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

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdü toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 3000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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 kasulikkude eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 191,73

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 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	18 974	28 479	
Ostjatelt laekumata arved	19 836	29 198	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-862	-719	
Muud nõuded	30 765	30 088	4
Intressinõuded	3	5	
Viitlaekumised	30 762	30 083	
Ettemaksed	58	40	
Kokku nõuded ja ettemaksed	49 797	58 607	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 776	2 712
Üksikisiku tulumaks	185	502
Sotsiaalmaks	404	1 040
Kohustuslik kogumispension	23	26
Töötuskindlustusmaksed	62	110
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 450	4 390

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressinõuded	3	3		
Viitlaekumised	30 762	30 762		
Kokku muud nõuded	30 765	30 765		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressinõuded	5	5		
Viitlaekumised	30 083	30 083		
Kokku muud nõuded	30 088	30 088		

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	993	49 456	50 449
Akumuleeritud kulum		-3 157	-3 157
Jääkmaksumus	993	46 299	47 292
Amortisatsioonikulu		-989	-989
31.12.2010			
Soetusmaksumus	993	49 456	50 449
Akumuleeritud kulum		-4 146	-4 146
Jääkmaksumus	993	45 310	46 303
Ostud ja parendused	503	25 125	25 628
Müügid		-24 925	-24 925
Amortisatsioonikulu		-996	-996
31.12.2011			
Soetusmaksumus	1 496	49 656	51 152
Akumuleeritud kulum		-5 142	-5 142
Jääkmaksumus	1 496	44 514	46 010

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	8 436	8 436
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-4 685	-6 137
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	28 000	

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus		22 054	22 054	713	22 767
Akumuleeritud kulum		-19 678	-19 678	-713	-20 391
Jääkmaksumus		2 376	2 376	0	2 376
Ostud ja parendused	2 944		2 944		2 944
Muud ostud ja parendused	2 944		2 944		2 944
Amortisatsioonikulu	-736	-1 052	-1 788		-1 788
31.12.2010					
Soetusmaksumus	2 944	22 054	24 998	713	25 711
Akumuleeritud kulum	-736	-20 730	-21 466	-713	-22 179
Jääkmaksumus	2 208	1 324	3 532	0	3 532
Amortisatsioonikulu	-1 476	-724	-2 200		-2 200
31.12.2011					
Soetusmaksumus	2 944	22 054	24 998	539	25 537
Akumuleeritud kulum	-2 212	-21 454	-23 666	-539	-24 205
Jääkmaksumus	732	600	1 332	0	1 332

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Muu materiaalne põhivara	262	
Kokku	262	

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	7 100	7 100			10	EUR	2012
Lühiajalised laenud kokku	7 100	7 100					
Laenukohustused kokku	7 100	7 100					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 437	1 968
Võlad töövõtjatele	1 168	1 668
Maksuvõlad	2 450	4 390
Muud võlad	5 116	8 050
Intressivõlad	18	0
Muud viitvõlad	5 098	8 050
Saadud ettemaksed	15 185	12 048
Kokku võlad ja ettemaksed	25 356	28 124

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	35 721	51 354
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	35 721	51 354
Kokku müügitulu	35 721	51 354
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehituse projekteerimine	27 250	42 918
Rentimine	8 471	8 436
Kokku müügitulu	35 721	51 354

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	9 522	17 014
Sotsiaalmaksud	2 750	5 736
Kokku tööjõukulud	12 272	22 750
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	3

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 740	7 299	17 989	595

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 070	21 972	5 785	25 792

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	0	490

Aruande digitaalallkirjad

OÜ NARVA EHITUSPROJEKT (registrikood: 11002901) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELVIIRA ROOR	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 376
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19
Kokku	74 395
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	74 395
Kokku	74 395

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	27250	76.29%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	8471	23.71%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Yury Barkov	35804203713		1278 EUR
Elviira Roor	45710173727		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3562900
Faks	+372 3562968
E-posti aadress	info@nep.ee