

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OMRAT PROJEKT OÜ

registrikood: 11958019

tänava/talu nimi, Lao 16-5

maja ja korteri number:

linn: Põlva linn**maakond:** Põlva maakond

postisihtnumber: 63306

telefon: +372 5255281

e-posti aadress: Tarmo03@gmail.com

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Omrat Projekt alustas oma tegevust septembris 2010.aastal

OÜ Omrat Projekt põhitegevusalaks on ehitusehitus- ja remanditööd.

Käive

2011.a. oli ettevõtte müügitulu 10 295 eurot ehitus-, sanitaartehniliste- ja remonditeenuste müügist. Tegevusplaanid ja -suunad järgnevateks perioodideks jäävad samaks

Töötajad

Ettevõttes töötas seisuga 31.12.2011.a. 1 töötaja ning kogu 2011.a. palgakulu oli 3169 eurot.

Juhatus koosneb ühest liikmest, seejuures juhatuse liige tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina. Juhatus liikme tasu ei ole makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	457	1 188	2
Nõuded ja ettemaksed	820	0	3
Kokku käibevara	1 277	1 188	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 574	1 967	5
Kokku põhivara	2 574	1 967	
Kokku varad	3 851	3 155	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 743	0	7
Võlad ja ettemaksed	954	606	8
Kokku lühiajalised kohustused	3 697	606	
Kokku kohustused	3 697	606	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-135	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 395	-135	
Kokku omakapital	154	2 549	
Kokku kohustused ja omakapital	3 851	3 155	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	18.06.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Müügitulu	10 295	3 290	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 897	-803	11
Mitmesugused tegevuskulud	-3 616	-849	12
Tööjõukulud	-4 465	-1 629	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-648	-143	5
Muud ärikulud	-47	0	
Ärikasum (kahjum)	-2 378	-134	
Finantstulud ja -kulud	-17	0	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 395	-134	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 395	-134	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	18.06.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-2 378	-134	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	648	143	5
Kokku korrigeerimised	648	143	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-820	0	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	348	606	8
Kokku rahavood äritegevusest	-2 202	615	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 255	-2 111	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 255	-2 111	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 849	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-106	0	
Makstud intressid	-17	0	14
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 726	0	
Kokku rahavood	-731	-1 496	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 188	2 684	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-731	-1 496	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	457	1 188	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
18.06.2010	2 684		2 684
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-135	-135
31.12.2010	2 684	-135	2 549
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-2 395	-2 395
31.12.2011	2 684	-2 530	154

Osakapital on plaanis viia vastavusse Äriseadusega moodustades osaliselt laenukohutusest omaniku ees lisareserv osakapitali suurendamiseks või müügitulu suurenedes 2012.a.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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.

OÜ Omrat Projekt 2011. 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 on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

OÜ Omrat Projekt kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 200 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse (RTJ 5 p.28).

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- tööriistad 20% aastas
- arvuti riistvara 40% aastas

Rendid

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

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	73	1 185
Arvelduskontod	384	3
Kokku raha	457	1 188

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	820	0
Ostjatelt laekumata arved	820	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	820	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	-8	267
Üksikisiku tulumaks	47	0
Sotsiaalmaks	336	174
Kohustuslik kogumispension	7	1
Töötuskindlustusmaksed	27	4
Intress	17	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	426	446

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
18.06.2010					
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	756	0	756	1 355	2 111
Amortisatsioonikulu	-76	0	-76	-68	-144
31.12.2010					
Soetusmaksumus	756	0	756	1 355	2 111
Akumuleeritud kulum	-76	0	-76	-68	-144
Jääkmaksumus	680	0	680	1 287	1 967
Ostud ja parendused	0	1 000	1 000	255	1 255
Amortisatsioonikulu	-302	-50	-352	-296	-648
31.12.2011					
Soetusmaksumus	756	1 000	1 756	1 610	3 366
Akumuleeritud kulum	-378	-50	-428	-364	-792
Jääkmaksumus	378	950	1 328	1 246	2 574

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Elion Ettevõtted AS	83	83			19.9	EUR	23.06.2012
Kapitalirendikohustused kokku	83	83					

Rendileping 12-kuuks, seadme kogumaksumus 189 eurot.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Omanik	2 660	2 660			0	EUR	31.12.2012	
Lühiajalised laenud kokku	2 660	2 660						
Kapitalirendikohustused kokku	83	83						6
Laenukohustused kokku	2 743	2 743						

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	334	57	
Võlad töövõtjatele	194	103	9
Maksuvõlad	426	446	4
Kokku võlad ja ettemaksed	954	606	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	0	61
Puhkusetasude kohustus	194	42
Kokku võlad töövõtjatele	194	103

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	18.06.2010 - 31.12.2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 295	3 290
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 295	3 290
Kokku müügitulu	10 295	3 290
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitus- ja remonditööd	10 295	3 290
Kokku müügitulu	10 295	3 290

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	18.06.2010 - 31.12.2010
Tooraine ja materjal	3 614	478
Tööriistad ja -vahendid	283	325
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 897	803

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	18.06.2010 - 31.12.2010
Üür ja rent	1 033	0
Mitmesugused bürookulud	68	62
Auto kütus, tehnohooldus	1 645	554
Sidekulud	568	209
Muud	302	24
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 616	849

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	18.06.2010 - 31.12.2010
Palgakulu	3 169	1 075
Sotsiaalmaksud	1 296	554
Kokku tööjõukulud	4 465	1 629
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	18.06.2010 - 31.12.2010
Intressikulud	17	0
Intressikulu kapitalirendilt	17	0
Kokku finantstulud ja -kulud	17	0

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	2 660	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	18.06.2010 - 31.12.2010
Arvestatud tasu	1 045	0

Aruande digitaalallkirjad

OMRAT PROJEKT OÜ (registrikood: 11958019) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO JÕÕGRE	Juhatuse liige	30.06.2012
Resolutsioon:	Omrat Projekt OÜ 2011.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 22.juuni 2011.a. otsusega, allkirjastamine 30. juuni 2011.a.	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-135
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 395
Kokku	-2 530
Katmine	
Loodetav kasum 2012.a. lõpuks	2 400
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	2 400

2012.a. oodatakse müügitulu suurenemist , millega seoses oodatakse aasta lõpuks ka vähmalt 2400.- eurot kasumit.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	10295	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarmo Jõõgre	38210036511		42000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5255281
E-posti aadress	Tarmo03@gmail.com