

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: osäühing TEH-PROJEKT

registrikood: 10525637

tänava/talu nimi, Kesa tn 9-13

maja ja korteri number:

alevik: Jüri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 75301

telefon: +372 53888152, +372 6701576

e-posti aadress: ullar@tehprojekt.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Teh-Projekt tegeleb erinevate elektritööde teostamisega.
Samas valdkonnas jätkatakse ja 2023.aastal.

Aruandeperioodil soetati uut põhivara 51,4 tuhande euro ulatuses.

Järgneval majandusaastal planeeritakse investeerida põhivarasse 5-10 tuhat eurot, sõltuvalt majanduslikust situatsioonist ja tekkivatest vajadustest.

Aruandeperioodi oli sõlmitud tööleping ühe töötajaga. Töötasu kogusumma koos sotsiaalmaksuga moodustas ligi 11,9 tuhat eurot. Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikmele juhatusel liikme tasu pole makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	46 655	42 626	2
Finantsinvesteeringud	26 121	19 015	
Nõuded ja ettemaksed	18 528	9 493	3
Kokku käibevarad	91 304	71 134	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	62 856	26 080	5
Kokku põhivarad	62 856	26 080	
Kokku varad	154 160	97 214	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 670	3 670	6
Võlad ja ettemaksed	11 174	4 282	7
Kokku lühiajalised kohustised	14 844	7 952	
Kokku kohustised	14 844	7 952	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	71 450	64 384	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 054	22 066	
Kokku omakapital	139 316	89 262	
Kokku kohustised ja omakapital	154 160	97 214	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	156 387	94 564	10
Muud äritulud	22	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-46 107	-35 718	11
Mitmesugused tegevuskulud	-15 263	-18 919	12
Tööjõukulud	-11 882	-11 198	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 642	-2 688	5
Muud ärikulud	-174	-3 979	
Ärikasum (kahjum)	68 341	22 062	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	460	0	
Muud finantstulud ja -kulud	3	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	68 804	22 066	
Tulumaks	-3 750	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 054	22 066	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TEH-PROJEKT 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Vastavalt raamatupidamise seadusele on alates 01.01.2017. a Eesti hea raamatupidamistava asendatud Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ja seda täpsustab rahandusministri määrus nr. 105. Vastav määrus allkirjastati 21.12.2017 ja sellega kehtestati Eesti finantsaruandluse standard nendele raamatupidamise aruannetele, mis koostatakse 01.01.2017. a või hiljem alanud perioodidele. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentideks on aruandes raha kassas ja raha arvelduskontodel.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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.

Tulud

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. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõtte tekib dividendi nõudeõigus.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast või vastavalt määratud madalamale maksumäärale 14% (mis on väiksem või võrdne eelneva 3 kalendriaasta keskmise Eestis maksustatud kasumiga). Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Sularahakassa ja pangakontod	46 655	42 626
Kokku raha	46 655	42 626

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 656	17 656
Ostjatelt laekumata arved	17 656	17 656
Nõuded seotud osapoolte vastu	815	815
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	57	57
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 528	18 528
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 593	6 593
Ostjatelt laekumata arved	6 593	6 593
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 900	2 900
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 493	9 493

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		3 750		
Käibemaks		3 302		1 048
Üksikisiku tulumaks		68		75
Sotsiaalmaks		254		231
Kohustuslik kogumispension		15		14
Töötuskindlustusmaksed		18		17
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			24	302
Ettemaksukonto jääk	57		2 876	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	57	7 407	2 900	1 687

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	6 122	1 300	7 422
Akumuleeritud kulum	-2 041	-542	-2 583
Jääkmaksumus	4 081	758	4 839
Ostud ja parendused	27 908		27 908
Amortisatsioonikulu	-2 326	-260	-2 586
Müügid (jääkmaksumuses)	-4 081		-4 081
31.12.2021			
Soetusmaksumus	27 908	1 300	29 208
Akumuleeritud kulum	-2 326	-802	-3 128
Jääkmaksumus	25 582	498	26 080
Ostud ja parendused	51 417		51 417
Amortisatsioonikulu	-14 381	-260	-14 641
31.12.2022			
Soetusmaksumus	79 325	1 300	80 625
Akumuleeritud kulum	-16 707	-1 062	-17 769
Jääkmaksumus	62 618	238	62 856

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	3 670	3 670		
Lühiajalised laenud kokku	3 670	3 670		
Laenukohustised kokku	3 670	3 670		

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	3 670	3 670		
Lühiajalised laenud kokku	3 670	3 670		
Laenukohustised kokku	3 670	3 670		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 984	2 984
Võlad töövõtjatele	571	571
Maksuvõlad	7 407	7 407
Muud võlad	212	212
Muud viitvõlad	212	212
Kokku võlad ja ettemaksed	11 174	11 174

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 442	1 442
Võlad töövõtjatele	600	600
Maksuvõlad	1 687	1 687
Muud võlad	193	193
Muud viitvõlad	193	193
Saadud ettemaksed	360	360
Muud saadud ettemaksed	360	360
Kokku võlad ja ettemaksed	4 282	4 282

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	571	600
Kokku võlad töövõtjatele	571	600

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	156 387	94 564
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	156 387	94 564
Kokku müügitulu	156 387	94 564
Müügitulu tegevusalade lõikes		
elektrikäidu- jm. elektritööd	156 387	94 564
Kokku müügitulu	156 387	94 564

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	34 170	7 450
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	7 401	24 843
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	2 017
Energia	299	0
Kütus	299	0
Alltöövõtutööd	2 377	0
Transpordikulud	148	1 153
Üür ja rent	398	255
Muud	1 314	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	46 107	35 718

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	300	0
Energia	6 985	5 774
Kütus	6 985	5 774
Mitmesugused bürookulud	1 796	4 394
Lähetuskulud	744	127
Koolituskulud	228	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	6
Muud	5 210	8 618
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 263	18 919

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	8 897	8 402
Sotsiaalmaksud	2 985	2 796
Kokku tööjõukulud	11 882	11 198
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	815	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	815	0
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 670	3 670
Kokku laenukohustised	3 670	3 670

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Kokku laenukohustised	0	3 670

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2023

osaühing TEH-PROJEKT (registrikood: 10525637) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLAR VAHER	Juhatuse liige	06.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	71 450
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 054
Kokku	136 504
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Kokku	50 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrijuhtmete ja -seadmete paigaldus	43211	156387	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Üllar Vaher	36907315740	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)
Üllar Vaher	36907315740	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

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