

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osühing TEH-PROJEKT

registrikood: 10525637

tänava/talu nimi, A. H. Tammsaare tee 101-59
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 12913

telefon: +372 53888152

e-posti aadress: ullar@tehprojekt.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Muud võlad	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Teh-projekt põhitegevuseks on ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine ning elektrisüsteemide paigaldustööde teostamine, samuti konsulteeritakse Rootsi firmat.

Arunadeperioodil investeringuid põhivarasse ei tehtud.

2016.a. on plaanis investeerida põhivarasse 1500-2000 eur-i arvutipargi uuendamiseks ja uute seadmete soetamiseks juhul, kui tekivad selleks majanduslikud võimalused ja tingiv vajadus.

2012- 2014. aastal oli firmal raskusi oma teenuse müügiga Eestis, kuna katkesid kontaktid varasemate klientidega ning ehitusturul valitses üldine madalseis.

2015. aastal olukord paranes, kuid tegeldi ka Rootsi klientide konsulteerimise ja nõustamisega elektritööde vallas. Samuti tegeldi uute partnerite otsimise ja turu laiendamise võimaluste küsimustega.

Juhatus koosneb ühest liikmest ning juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Aruandeperioodil oli sõlmitud üks tööleping ning töötasude- ja maksude summa moodustas 2087 eurot. Aruandeperioodi keskel tööleping lõpetati.

2016.a. püütakse leida rohkem teenuse osutamise võimalusi Eestis. Võimaliku töömahu suurenemise korral kasutatakse alltöövõttu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 971	1 000	2
Nõuded ja ettemaksed	3 919	3 004	3,4
Varud	0	2 349	
Kokku käibevara	22 890	6 353	
Kokku varad	22 890	6 353	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	9 722	2 814	4,5,7
Kokku lühiajalised kohustused	9 722	2 814	
Kokku kohustused	9 722	2 814	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	727	-2 766	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 629	3 493	
Kokku omakapital	13 168	3 539	
Kokku kohustused ja omakapital	22 890	6 353	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	47 914	6 352	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-28 503	-2 851	10
Mitmesugused tegevuskulud	-7 695	-6 392	11
Tööjõukulud	-2 087	-3 416	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-11	
Kokku ärikasum (-kahjum)	9 629	-6 318	
Muud finantstulud ja -kulud	0	9 811	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 629	3 493	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 629	3 493	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9 629	-6 318
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	11
Kokku korrigeerimised	0	11
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-914	-2 100
Varude muutus	2 348	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 908	-3 889
Muud rahavood äritegevusest	0	9 811
Kokku rahavood äritegevusest	17 971	-2 485
Kokku rahavood	17 971	-2 485
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 000	3 485
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 971	-2 485
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 971	1 000

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	-2 766	46
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 493	3 493
31.12.2014	2 556	256	727	3 539
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 629	9 629
31.12.2015	2 556	256	10 356	13 168

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TEH-PROJEKT OÜ 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. TEH-Projekt OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahaavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2015 on ümber arvatud bilansipäeva Euroopa Keskpanga kursiga.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetuid nõudeid aruandeperioodi jooksul ei esinenud.

Varud

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

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Aruandeperioodi jooksul on varudes olevad ostetud kaubad realiseeritud.

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 640 eurot (varasem 10 000 krooni) ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks

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 kasulikku eluiga.

Teatud juhtudel võib vara omandada nii materiaalse kui ka immateriaalse põhivara tunnuseid. Sellisel juhul klassifitseeritakse vara vastavalt sellele, kumma tunnustele vastab see rohkem.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi tingimustel renditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi

maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna ja kuluna.

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 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha jääk	18 971	1 000
Kokku raha	18 971	1 000

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	1 590	2 131
Laekumata arved	1 590	2 131
Kokku nõuded ostjate vastu	1 590	2 131

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		62	207	
Üksikisiku tulumaks				41
Sotsiaalmaks				119
Kohustuslik kogumispension				11
Töötuskindlustusmaksed				11
Ettemaksukonto jääk	2 329		666	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 329	62	873	182

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tarnijatele tasumata arved	140	110
Kokku võlad tarnijatele	140	110

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	0	390
Kokku võlad töövõtjatele	0	390

Aruandeperioodi keskel lõpetati tööleping ja võlad puuduvad.

Lisa 7 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	9 520	9 520
Lühiajaline laen omanikult	6 388	6 388
Võlg aruandvale isikule	3 132	3 132
Kokku muud võlad	9 520	9 520
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	2 000	2 000
Lühiajaline laen omanikult	2 000	2 000
Kokku muud võlad	2 000	2 000

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 992	4 872
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	35 922	1 480
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	47 914	6 352
Kokku müügitulu	47 914	6 352
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektrikaupade ja -teenuse müük - 43211	11 992	4 872
Konsultatsiooniteenus	0	1 480
kaupade müük	35 922	0
Kokku müügitulu	47 914	6 352

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	26 608	2 005
Energia	0	846
Kütus	0	846
Transpordikulud	1 895	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	28 503	2 851

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	3 083	2 832
Energia	843	0
Kütus	843	0
Mitmesugused bürookulud	3 403	1 808
Koolituskulud	366	225
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	84
Muud	0	1 443
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 695	6 392

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 560	2 550
Sotsiaalmaksud	527	866
Kokku tööjõukulud	2 087	3 416
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruandeperioodi keskel lõpetati töösuhe ja perioodi lõpuga pole kehtivat töölepingut.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 520	2 000

2015	Saadud laenud		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	4 388		
2014	Saadud laenud		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 000		
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
		2015	2014
soodustused puuduvad		0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

osaühing TEH-PROJEKT (registrikood: 10525637) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLAR VAHER	Juhatuse liige	07.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	727
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 629
Kokku	10 356

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrijuhtmete ja –seadmete paigaldus	43211	11922	24.88%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	35992	75.12%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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