

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: osäühing TEH-PROJEKT

registrikood: 10525637

tänava/talu nimi, Turu plats 5-5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11611

telefon: +372 53888152, +372 6701576

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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Muud võlad	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Teh-projekt põhitegevuseks on ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine ning elektrisüsteemide paigaldustööde teostamine.

Arunadeperioodil investeringuid põhivarasse ei tehtud.

2014.a. on plaanis investeerida põhivarasse 1500-2000 eur-i arvutipargi uuendamiseks ja uute seadmete soetamiseks.

2012. ja 2013. aastal oli firmal raskusi oma teenuse müügiga Eestis, kuna katkesid kontaktid varasemate klientidega ning ehitusturul valitses üldine madalseis. Seega tegeldi ka Norra 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.

Aruandeperioodi oli sõlmitud üks tööleping ning töötasude- ja maksude summa moodustas 2573 eurot. Majandusaasta teisel poolel lõpetati tööleping.

2014.a. püütakse leida rohkem teenuse osutamise võimalusi Eestis. Võimaliku töömahu suurenemise korral kasutatakse alltöövõttu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 485	2 633	2
Nõuded ja ettemaksed	904	683	3,4
Varud	2 349	1 174	
Kokku käibevara	6 738	4 490	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	11	251	5
Kokku põhivara	11	251	
Kokku varad	6 749	4 741	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	734	
Kokku lühiajalised kohustused	0	734	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 703	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	6 703	0	
Kokku kohustused	6 703	734	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 195	8 947	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 961	-7 752	
Kokku omakapital	46	4 007	
Kokku kohustused ja omakapital	6 749	4 741	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	7 750	9 330	10
Muud äritulud	0	769	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 729	-3 980	11
Mitmesugused tegevuskulud	-5 169	-8 678	12
Tööjõukulud	-2 573	-4 865	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-240	-411	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	-3 961	-7 835	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 961	-7 835	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 961	-7 835	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3 961	-7 835
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	240	411
Kokku korrigeerimised	240	411
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-221	2 804
Varude muutus	-1 175	-1 174
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 969	-821
Kokku rahavood äritegevusest	852	-6 615
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	83
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	83
Kokku rahavood	852	-6 532
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 633	9 165
Raha ja raha ekvivalentide muutus	852	-6 532
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 485	2 633

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	8 947	11 759
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 752	-7 752
31.12.2012	2 556	256	1 195	4 007
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 961	-3 961
31.12.2013	2 556	256	-2 766	46

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TEH-PROJEKT OÜ 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 Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2013 on ümber arvatud bilansipäeva Euroopa Keskpanka 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 640

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 intressimäära.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Raha jääk	3 485	2 633
Kokku raha	3 485	2 633

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	60	0
Laekumata arved	60	0
Kokku nõuded ostjate vastu	60	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	204	187	
Üksikisiku tulumaks			30
Sotsiaalmaks			99
Kohustuslik kogumispension			6
Töötuskindlustusmaksed			12
Ettemaksukonto jääk	644		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	848	187	147

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 140	1 140
Akumuleeritud kulum	-479	-479
Jääkmaksumus	661	661
Amortisatsioonikulu	-410	-410
31.12.2012		
Soetusmaksumus	1 140	1 140
Akumuleeritud kulum	-889	-889
Jääkmaksumus	251	251
Amortisatsioonikulu	-240	-240
31.12.2013		
Soetusmaksumus	1 140	1 140
Akumuleeritud kulum	-1 129	-1 129
Jääkmaksumus	11	11

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tarnijatele tasumata arved	603	158
Kokku võlad tarnijatele	603	158

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	0	320
Kokku võlad töövõtjatele	0	320

Majandusaasta teisel poolel lõpetati tööleping.

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	6 100	6 100		
Muu lühiajaline võlg	6 100	6 100		
Kokku muud võlad	6 100	6 100		
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	109	109		
Maksude viitvõlad	109	109		
Kokku muud võlad	109	109		

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 072	3 261
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 072	3 261
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	5 678	6 069
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	5 678	6 069
Kokku müügitulu	7 750	9 330
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektrikaupade ja -teenuse müük - 43211	2 072	3 261
Konsultatsiooniteenus	5 678	6 069
Kokku müügitulu	7 750	9 330

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 203	1 971
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 420	0
Energia	1 106	1 357
Kütus	1 106	1 357
Transpordikulud	0	652
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 729	3 980

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	2 847	2 828
Mitmesugused bürookulud	486	1 229
Lähetuskulud	295	252
Koolituskulud	0	298
Muud	1 541	4 071
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 169	8 678

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	1 920	3 620
Sotsiaalmaksud	653	1 244
Kokku tööjõukulud	2 573	4 864
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Majandusaasta teisel poolel lõpetati tööleping ja aruandeperioodi lõpul pole ühtegi töölepingut.

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 100	0

2013	Saadud laenud		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 100		
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
		2013	2012
soodustused puuduvad		0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

osaühing TEH-PROJEKT (registrikood: 10525637) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLAR VAHER	Juhatuse liige	09.08.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 195
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 961
Kokku	-2 766

Aastal 2014 oleme võtnud tööle uue töötaja, kes tegeleb projektidega Rootsi suunal, mida näeme perspektiivse turuna lähiaastatel.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	5678	73.26%	Jah
Elektrijuhtmete ja –seadmete paigaldus	43211	2072	26.74%	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