

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing TEH-PROJEKT

registrikood: 10525637

tänava/talu nimi, Turu plats 5-5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11611

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 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.

2013.a. on plaanis investeerida põhivarasse 1500-2000 eur-i arvutipargi uuendamiseks ja uute seadmete soetamiseks.

2011. ja 2012 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 4864 eurot.

2013.a. püütakse leida rohkem teenuse osutamise võimalusi Eestis. Võimaliku töömahu suurenemise korral kasutatakse alltöövõttu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 633	9 165	2
Nõuded ja ettemaksed	683	3 487	3,4
Varud	1 174	0	
Kokku käibevara	4 490	12 652	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	251	661	5
Kokku põhivara	251	661	
Kokku varad	4 741	13 313	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	734	1 554	4
Kokku lühiajalised kohustused	734	1 554	
Kokku kohustused	734	1 554	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 947	6 547	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 752	2 400	
Kokku omakapital	4 007	11 759	
Kokku kohustused ja omakapital	4 741	13 313	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	9 330	34 931	10
Muud äritulud	769	249	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 980	-11 524	11
Mitmesugused tegevuskulud	-8 678	-14 687	12
Tööjõukulud	-4 865	-5 839	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-411	-411	
Muud ärikulud	0	-322	
Ärikasum (kahjum)	-7 835	2 397	
Finantstulud ja -kulud	83	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 752	2 400	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 752	2 400	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-7 835	2 397
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	411	411
Kokku korrigeerimised	411	411
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 804	5 302
Varude muutus	-1 174	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-821	-7 033
Laekunud intressid	0	3
Kokku rahavood äritegevusest	-6 615	1 080
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	83	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	83	0
Kokku rahavood	-6 532	1 080
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 165	8 085
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 532	1 080
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 633	9 165

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	6 547	9 359
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 400	2 400
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

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 Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2012 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 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
materiaalne põhivara	3-5 aastat

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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 804	4 815
Arvelduskontod	829	4 350
Kokku raha	2 633	9 165

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	0	2 567
Kokku nõuded ostjate vastu	0	2 567

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	187			170
Üksikisiku tulumaks		30		30
Sotsiaalmaks		99		99
Kohustuslik kogumispension		6		6
Töötuskindlustusmaksed		12		12
Ettemaksukonto jääk			920	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	187	147	920	317

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 140	1 140
Akumuleeritud kulum	-68	-68
Jääkmaksumus	1 072	1 072
Amortisatsioonikulu	-411	-411
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

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tarnijatele tasumata arved	158	118
Kokku võlad tarnijatele	158	118

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	320	300
Kokku võlad töövõtjatele	320	300

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	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		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	103	103		
Kokku muud võlad	103	103		

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 261	7 397
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 261	7 397
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	6 069	27 534
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	6 069	27 534
Kokku müügitulu	9 330	34 931
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektrikaupade ja -teenuse müük - 43211	3 261	7 397
Konsultatsiooniteenus	6 069	27 534
Kokku müügitulu	9 330	34 931

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

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 971	5 505
Energia	1 357	3 646
Kütus	1 357	3 646
Alltöövõtutööd	0	224
Transpordikulud	652	0
Üür ja rent	0	2 149
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 980	11 524

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	2 828	2 326
Mitmesugused bürookulud	1 229	4 276
Lähetuskulud	252	5 484
Koolituskulud	298	139
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	19
Muud	4 071	2 443
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 678	14 687

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 620	4 355
Sotsiaalmaksud	1 244	1 484
Kokku tööjõukulud	4 864	5 839
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	716

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
soodustused puuduvad	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

osaühing TEH-PROJEKT (registrikood: 10525637) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLAR VAHER	Juhatuse liige	21.08.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 947
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 752
Kokku	1 195
Jaotamine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrijuhtmete ja –seadmete paigaldus	43211	9330	100.00%	Jah

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