

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing TEH-PROJEKT

registrikood: 10525637

tänavatalu 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 ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Muud võlad	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

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

Arunadeperioodil investeeringuid põhivarasse ei tehtud.

2012.a. on plaanis investeerida põhivarasse 1500-2000 eur-i arvutipargi uuendamiseks ja uute seadmete soetamiseks.

2010. ja 2011 aastal oli firmal raskusi oma teenuse müügiga Eestis, kuna katkesid kontaktid varasemate klientidega ning ehitusturul valitses üldine madalseis. Seega tegeldi peamiselt 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 5839 eurot.

2012.a. püütakse leida rohkem teenuse osutamise võimalusi Eestis. Võimaliku töömahu suurenemise korral kasutatakse alltöövõttu ja tõenäoliselt suurendatakse ka töötajate arvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 165	8 085	2
Nõuded ja ettemaksed	3 487	8 789	
Kokku käibevara	12 652	16 874	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	661	1 072	5
Kokku põhivara	661	1 072	
Kokku varad	13 313	17 946	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 554	8 587	6
Kokku lühiajalised kohustused	1 554	8 587	
Kokku kohustused	1 554	8 587	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 547	538	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 400	6 009	
Kokku omakapital	11 759	9 359	
Kokku kohustused ja omakapital	13 313	17 946	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	34 931	33 283	10
Muud äritulud	249	193	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 524	-15 024	11
Mitmesugused tegevuskulud	-14 687	-7 761	
Tööjõukulud	-5 839	-3 708	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-411	-268	
Muud ärikulud	-322	-710	
Ärikasum (kahjum)	2 397	6 005	
Finantstulud ja -kulud	3	4	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 400	6 009	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 400	6 009	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 397	6 005
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	411	268
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	626
Kokku korrigeerimised	411	894
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 302	-4 151
Varude muutus	0	8 894
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 033	5 989
Laekunud intressid	3	4
Kokku rahavood äritegevusest	1 080	17 635
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 141
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 012
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-129
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	908
Saadud laenude tagasimaksed	0	-10 677
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-9 769
Kokku rahavood	1 080	7 737
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 085	348
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 080	7 737
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 165	8 085

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	538	3 350
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 009	6 009
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

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 2011 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 nõuded on bilansist välja kantud.

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
Muu materiaalne põhivara	3

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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4 815	246
Arvelduskontod	4 350	7 839
Kokku raha	9 165	8 085

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	2 567	7 485
Kokku nõuded ostjate vastu	2 567	7 485

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		170		
Üksikisiku tulumaks		30		140
Sotsiaalmaks		99		280
Kohustuslik kogumispension		6		17
Töötuskindlustusmaksed		12		36
Ettemaksukonto jääk	920		1 304	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	920	317	1 304	473

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	2 397	1 191	3 588		3 588
Akumuleeritud kulum	-559	-1 191	-1 750		-1 750
Jääkmaksumus	1 838	0	1 838		1 838
Ostud ja parendused				1 140	1 140
Amortisatsioonikulu	-200		-200	-68	-268
Müügid	-2 397		-2 397		-2 397
Muud muutused	759		759		759
31.12.2010					
Soetusmaksumus				1 140	1 140
Akumuleeritud kulum				-68	-68
Jääkmaksumus	0	0	0	1 072	1 072
Amortisatsioonikulu				-411	-411
31.12.2011					
Soetusmaksumus				1 140	1 140
Akumuleeritud kulum				-479	-479
Jääkmaksumus				661	661

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed		1 012
Transpordivahendid		1 012
Kokku		1 012

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	118	3 945
Võlad töövõtjatele	300	1 321
Maksuvõlad	317	473
Muud võlad	819	2 848
Muud viitvõlad	103	292
Muud lühiajalised võlad	716	2 556
Kokku võlad ja ettemaksed	1 554	8 587

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tarnijatele tasumata arved	118	3 945
Kokku võlad tarnijatele	118	3 945

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	292	292		
Muud lühiajalised võlad	2 556	2 556		
Kokku muud võlad	2 848	2 848		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	103	103		
Muud lühiajalised võlad	716	716		
Kokku muud võlad	819	819		

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 397	13 285
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 397	13 285
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	27 534	19 998
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	27 534	19 998
Kokku müügitulu	34 931	33 283
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektrikaupade ja -teenuse müük - 43211	7 397	13 285
Konsultatsiooniteenus	27 534	19 998
Kokku müügitulu	34 931	33 283

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	5 505	12 024
Energia	3 646	1 316
Kütus	3 646	1 316
Alltöövõtutööd	224	303
Üür ja rent	2 149	73
Muud	0	1 308
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	11 524	15 024

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	2 326	0
Mitmesugused bürookulud	4 276	1 297
Lähetuskulud	5 484	2 220
Koolituskulud	139	313
Riiklikud ja kohalikud maksud	19	58
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	2 250
Muud	2 443	1 623
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 687	7 761

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	4 355	2 831
Sotsiaalmaksud	1 484	877
Kokku tööjõukulud	5 839	3 708
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	3	4
Intressitulu hoiustelt	3	4
Kokku finantstulud ja -kulud	3	4

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	716	2 556

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
soodustused puuduvad	0	0

Aruande digitaalallkirjad

osaühing TEH-PROJEKT (registrikood: 10525637) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLAR VAHER	Juhatuse liige	16.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 547
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 400
Kokku	8 947
Jaotamine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	
Kokku	8 947

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	27534	78.82%	Jah
Elektrijuhtmete ja –seadmete paigaldus	43211	7397	21.18%	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