

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: osaühing TEH-PROJEKT

registrikood: 10525637

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

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postisihtnumber: 11611

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Muud võlad	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

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

Arunadeperioodil investeeriti põhivarasse ligi 18 tuhat krooni.

2011.a. on plaanis investeerida põhivarasse 1500-2000 eur-i arvutipargi uuendamiseks ja uute seadmete soetamiseks.

2010.a. 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 talle juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Aruandeperioodi lõpus sõlmiti üks tööleping ning töötasude- ja maksude summa moodustas 58 tuhat krooni.

2011.a. ei ole firmal plaanis töötajate arvu suurendada. Võimaliku töömahu suurenemise korral kasutatakse alltöövõttu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	126 498	5 452	2
Nõuded ja ettemaksed	137 525	72 561	3,4,5
Varud	0	139 167	6
Kokku käibevara	264 023	217 180	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	16 774	28 750	7
Kokku põhivara	16 774	28 750	
Kokku varad	280 797	245 930	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	134 362	193 518	8,9,10,17
Kokku lühiajalised kohustused	134 362	193 518	
Kokku kohustused	134 362	193 518	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	17
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 412	94 269	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 023	-85 857	
Kokku omakapital	146 435	52 412	
Kokku kohustused ja omakapital	280 797	245 930	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	520 770	1 407	12
Muud äritulud	3 012		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-235 070	-9 619	13
Mitmesugused tegevuskulud	-121 431	-69 247	14
Tööjõukulud	-58 013	0	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 196	-8 804	7
Muud ärikulud	-11 108	-211	
Ärikasum (-kahjum)	93 964	-86 474	
Finantstulud ja -kulud	59	617	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	94 023	-85 857	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 023	-85 857	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	93 964	-86 474
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 196	8 804
Kasum (kahjum) põhivara müügist	9 792	
Kokku korrigeerimised	13 988	8 804
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-64 964	4 443
Varude muutus	139 167	-139 167
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	93 704	111 780
Laekunud intressid	59	617
Kokku rahavood äritegevusest	275 918	-99 997
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-17 845	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	15 833	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 012	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	14 200	
Saadud laenude tagasimaksed	-167 060	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-152 860	
Kokku rahavood	121 046	-99 997
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 452	105 449
Raha ja raha ekvivalentide muutus	121 046	-99 997
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	126 498	5 452

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	94 269	138 269
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-85 857	-85 857
31.12.2009	40 000	4 000	8 412	52 412
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			94 023	94 023
31.12.2010	40 000	4 000	102 435	146 435

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 Eesti kroonides.

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 Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2009 on ümber arvatud bilansipäeva Eesti Panga 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 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 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
muu inventar	3
masinad ja seadmed	5

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.

Aruandeperioodil firmal kasutus- ega kapitalirenti ei ole.

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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	3 851	2 297
Arvelduskontod	122 647	3 155
Kokku raha	126 498	5 452

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	117 117	35 205
Ostjatelt laekumata arved	117 117	35 205
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20 408	36 124
Ettemaksed		1 232
Kokku Nõuded ja ettemaksed	137 525	72 561

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	117 117	35 205
Kokku nõuded ostjate vastu	117 117	35 205

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Üksikisiku tulumaks		2 186	
Sotsiaalmaks		4 389	
Kohustuslik kogumispension		266	
Töötuskindlustusmaksed		558	
Ettemaksukonto jääk	20 408		36 124
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20 408	7 399	36 124

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	0	139 167
Kokku varud		139 167

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008					
Soetusmaksumus	37 500	18 635	56 135		56 135
Akumuleeritud kulum	-1 250	-17 331	-18 581		-18 581
Jääkmaksumus	36 250	1 304	37 554		37 554
Amortisatsioonikulu	-7 500	-1 304	-8 804		-8 804
31.12.2009					
Soetusmaksumus	37 500	18 635	56 135		56 135
Akumuleeritud kulum	-8 750	-18 635	-27 385		-27 385
Jääkmaksumus	28 750	0	28 750		28 750
Ostud ja parendused				17 845	17 845
Amortisatsioonikulu	-3 125		-3 125	-1 071	-4 196
Müügid	-37 500		-37 500		-37 500
Muud muutused	11 875		11 875		11 875
31.12.2010					
Soetusmaksumus				17 845	17 845
Akumuleeritud kulum				-1 071	-1 071
Jääkmaksumus	0		0	16 774	16 774

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2010	2009
Masinad ja seadmed	15 833	
Transpordivahendid	15 833	
Kokku	15 833	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	61 723	657
Võlad töövõtjatele	20 664	
Maksuvõlad	7 399	
Muud võlad	44 575	192 860
Muud viitvõlad	4 575	
Muud lühiajalised võlad	40 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	134 361	193 517

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tarnijatele tasumata arved	61 723	657
Kokku võlad tarnijatele	61 723	657

Lisa 10 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	4 575	4 575		
Muud võlad	40 000	40 000		
Kokku muud võlad	44 575	44 575		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	192 860	192 860		
Kokku muud võlad	192 860	192 860		

Lisa 11 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	207 872	1 407
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	207 872	1 407
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	312 898	
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	312 898	
Kokku müügitulu	520 770	1 407
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Elektrikaupade ja -teenusre müük - 43211	207 872	1 407
Konsultatsiooniteenus	312 898	
Kokku müügitulu	520 770	1 407

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal		6 376
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	188 139	
Energia	20 581	3 243
Kütus	20 581	3 243
Alltöövõtutööd	4 737	
Üür ja rent	1 150	
Muud	20 463	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	235 070	9 619

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent		1 150
Mitmesugused bürookulud	20 290	7 438
Lähetuskulud	34 739	
Koolituskulud	4 900	1 700
Riiklikud ja kohalikud maksud	900	280
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	35 205	30 841
Muud	25 397	27 838
Kokku mitmesugused tegevuskulud	121 431	69 247

Lisa 15 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	44 289	0
Sotsiaalmaksud	13 725	0
Kokku tööjõukulud	58 014	
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	59	617
Intressitulu hoiustelt	59	617
Kokku finantstulud ja -kulud	59	617

Lisa 17 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	40 000	192 860

Aruande digitaalallkirjad

osaühing TEH-PROJEKT (registrikood: 10525637) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLAR VAHER	Juhatuse liige	21.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 412
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 023
Kokku	102 435
Jaotamine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	55
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	55

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	312898	60.08%	Jah
Elektrijuhtmete ja -seadmete paigaldus	43211	207872	39.92%	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