

26. 10. 2006

MAJANDUSAASTA ARUANNE

13 h. 66647
El.

OÜ PH PROJEKT

Majandusaasta algus:	01.01.2005
Majandusaasta lõpp:	31.12.2005
Registrikood:	10708316
Aadress:	Vana-Otepää Valgamaa Eesti Vabariik
Telefon:	+372 5108892
Fax:	+372 7407413
E-mail:	ph.projekt@mail.ee
Põhitegevused:	- tööstuskaupade jae- ja hulgimüük; - eksport-import - kaubanduslik vahendustegevus



SISUKORD

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

26. 10. 2006

Juhatuse tegevusearuanne	2
Raamatupidamise aastaaruanne	
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Omakapitali muutuste aruanne	5
Rahavood	6
Lisad raamatupidamise aastaaruandele	7
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted	7
Lisa 2. Neto realiseerimiskäive	8
Lisa 3. Maksud	8
Lisa 4. Pikaajalised võlad	8
Lisa 5. Omakapital	8
Lisa 6. Põhivara	9
Lisa 7. Kapitalirendi kohustused	9
Kasumi jaotamise ettepanek	10
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	10
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005 majandusaasta aruandele	11
Osanike nimekiri	12



JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

26.10.2006

Sissejuhatus

2005. aastal jätkus OÜ PH Projekti traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv. Lisaks astuti samme turuosa suurendamiseks ehitus firmadele toodete ja teenuste müügiks

Möödunud aasta tõi ehitussektorile tervikuna stabiilse kasvu, mis oli tingitud nii eluruumide nappusest, kui ka tootmishoonete nappusest Eestis. Ettevõtte häid tulemusi soosisid eeskätt järgmised tegurid:

- Aktiivne müügitöö ehitusfirmade seas
- Väga head suhted olemas olevate tellijate, allhankijate ja tarnijatega
- Müügitöö spetsialiseerumine kindlatele toodetele ja teenustele

Tulud, kulud ja kasum

2005. aastal moodustas PH Projekt OÜ müügitulu 5 427 628 krooni. Seejuures kasvas müügitulu aastaga 67%.

Kogu müük toimus siseturul.

PH Projekt OÜ brutokasumiks kujunes 1 035 209 krooni, mis on 91% rohkem kui eelmisel aastal. Brutokasumi kasv tugines müügi kasvul ning sisse ostetava tooraine ja komponentide hinnalangusel. Üldhalduskulud olid 610 878 krooni (kasv 12%) ja turustuskulud 25 300 krooni (kahanemine 53%). Turustuskulude languse tingis eeskätt suundumine eraisikutest klientide teenindamiselt korteriühistute ja muude ettevõtete teenindamisele. Ettevõtte 2005. aasta põhivarade kulum moodustas 93 290 krooni ehk 89% rohkem kui eelmisel aastal. Kulumi kiire kasvu tõid endaga kaasa investeeringud transpordivahenditesse.

Peamised finantssuhtarvud

	2005	2004
Müügitulu	5 437 798	3 241 396
Tulu kasv	67%	58%
Brutokasumi määr %	19%	17%
Puhaskasum	302 990	-70 064
Kasumi kasv	-	-118%
Puhasrentaablus	6%	-2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,63	4,69
ROA	23%	-12%
ROE	39%	-18%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2005 – müügitulu 2004) / müügitulu 2004 * 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2005 – puhaskasum 2004) / puhaskasum 2004 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

26.10.2006

- ☐ ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ☐ ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Aruandeaastal jätkus koostöö kutseõppeasutustega. Ettevõtte eesmärgiks on suurendada noorte huvi ettevõtte tegevusala vastu, mis peaks tulevikus leevendama heade spetsialistide puudust tööjõuturul.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse 465 732 krooni. Suuremateks investeeringuteks oli kahe auto soetamine (384 000 krooni).

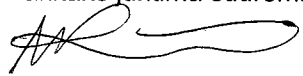
Personal

OÜ PH Projekti keskmine töötajate arv majandusaastal oli 4 töötajat. 2005. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 199 978 krooni, kasvades aastaga 34%. Tööjõukulude kasvu tingis töötajate arvu kasv 25% võrra ja mõõdukas palgakulude kasv.

Ettevõtte juhatusele töötasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ PH Projekti põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Samuti võtte tööle ehituse eriharidusega inimene kes hakkaks juhtima suuremaid ehitus projekte.



Juhatuse esimees
Leino Reinsoo

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

26. 10. 2006

BILANSS

(kroonides)

	Lisad	31.12.2005	31.12.2004
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		330 905	69 709
Nõuded ostjatele		149 853	111 399
Muud lühiajalised nõuded		75 000	117 906
Maksude ettemaksed	3	16 515	0
Varud		140 953	99 084
Avansid hankijale		73 813	12 507
Käibevara kokku		787 039	410 606
Põhivara			
Masinad ja seadmed	6	33 796	22 646
Transpordivahendid	6	418 479	85 164
Inventar	6	74 063	46 086
Põhivara kokku		526 339	153 896
VARAD KOKKU		1 313 378	564 502
	Lisad	31.12.2005	31.12.2004
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Ostjate ettemaksed		5 265	5 235
Võlad hankijatele		81 956	65 549
Muud lühiajalised võlad		170 803	0
Maksuvõlad	3	24 360	15 642
Võlad töövõtjatele		16 487	1 200
Lühiajalised kohustused kokku		298 870	87 625
Pikaajalised kohustused			
Laenud ja kapitalirendi kohustused	7	199 850	55 209
Muud pikaajalised võlad	4	36 000	36 000
Pikaajalised kohustused kokku		235 850	91 209
Omakapital			
Osakapital	5	42 000	42 000
Kohustuslik reservkapital		7 800	7 800
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		335 868	405 932
Aruandeaasta kasum		392 990	-70 064
Omakapital kokku		778 658	385 668
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 313 378	564 502

26.10.2005

KASUMIARUANNE

(kroonides)

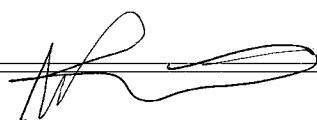
	Lisad	2005.a.	2004.a.
Müügitulu	2	5 437 798	3 241 396
Müüdnud kaupade kulu		-4 402 589	-2 698 770
Brutokasum		1 035 209	542 626
Turustuskulud		-25 300	-53 935
Üldhalduskulud		-610 878	-543 997
Muud ärikulud		-2 740	-1 862
Ärikasum		396 291	-57 169
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-3 749	-13 174
Kahjum valuutakursi muutusest		-144	-109
Intressitulud		592	388
Kokku finantstulud ja -kulud		-3 301	-12 895
Aruandeaasta puhaskasum		392 990	-70 064

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osakapital	Reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
31.12.2003	42 000	7 800	405 932	455 732
Aruandeaasta kasum	0	0	-70 064	-70 064
31.12.2004	42 000	7 800	335 868	385 668
Aruandeaasta kasum	0	0	392 990	392 990
31.12.2005	42 000	7 800	728 858	778 658

Täiendav informatsioon osakapitali kohta on toodud lisas 6.



26. 10. 2006

RAHAVOO ARUANNE

(kroonides)

	Lisad	2005 a.	2004.a.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		396 291	-57 169
Kasumi korrigeerimine		93 146	49 062
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-104 167	71 954
Varude muutus		-41 869	0
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		211 245	-65 004
Makstud intressid		-3 749	-13 174
Kokku rahavood äritegevusest		550 897	-14 332
Rahavood investeerimistegevusest			
Ostetud põhivara	6	-211 732	-35 484
Antud laenud		-75 000	-251 000
Antud laenude tagasimaksed		105 799	145 201
Saadud intressid		592	388
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-180 341	-140 895
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	7	-109 359	-160 808
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-109 359	-160 808
Rahavood kokku		261 196	-316 035
Raha perioodi alguses		69 709	385 744
Raha perioodi lõpus		330 905	69 709
Rahajäägi muutus		261 196	-316 035
LISA			
kasumi korrigeerimine		31.12.2005	31.12.2004
Materiaalse põhivara amortisatsioon	6	93 290	49 171
Kursivahed		-144	-109
Kokku		93 146	49 062
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus			
Nõuded ostjatele		-38 453	45 031
Maksude ettemaksed		-16 515	0
Muud nõuded		12 107	-1 705
Ettemaksed hankijatele		-61 306	28 628
Kokku		-104 167	71 954
Äritegevusega seotud kohustuste muutus			
Ostjate ettemaksud		30	5 085
Võlgnevus hankijatele		16 407	-44 135
Muud võlad		170 803	0
Maksuvõlad		8 718	-27 154
Võlad töövõtjatele		15 287	1 200
Kokku		211 245	-65 004

26. 10. 2006

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ PH Projekt 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ PH Projekt 2005. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Arvestusprintsiibid ja hindamisalused

Välisvaluutas fikseeritud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

Põhivara grupp	Amortisatsiooni arvestusmeetod	Amortisatsiooni määr
Inventar, mööbel, kontoritehnika	Lineaarne	20...33%
Muud masinad ja seadmed	Lineaarne	25%
Transpordivahendid	Lineaarne	20%

Lisa 2 Neto realiseerimiskäive (kroonides)

26.10.2006

Tegevusalad	2005 a.	2004.a.
Ostukaupade müük	5 437 798	3 241 396
Kokku	5 437 798	3 241 396

Geograafilised piirkonnad		
Eesti	5 437 798	3 241 396

Lisa 3 Maksud (kroonides)

Maksuliik	2005a.		2004.a.	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Kinnipeetud tulumaks		6 822		1 378
Sotsiaalmaks		16 161		3 192
Töötuskindlustus		549		145
Kogumispension		828		73
Ettevõtte tulumaks		0		437
Käibemaks	16 515			10 417
Kokku	16 515	24 360	0	15 642

Lisa 4 Pikaajalised võlad (kroonides)

31.12.2005	Laenu saldo	Sh pikaajaline osa	Sh lühiajaline osa	Makse- tähtaeg	Intressimäär
Muu pikaajaline võlg (Leino Reinsoo)	36 000	36 000	0	31.12.08	0%

Lisa 5 Omakapital

Seisuga 31.12.2005 jaguneb ettevõtte osakapital 42 osaks nimiväärtusega 1000 krooni.

Lisa 6 Põhivara (kroonides)

26. 10. 2006

	Soetus- maksumus	Akumuleeritud kulum	Jääkvärtus
Inventar ja muu põhivara			
Jääk aasta algul	78 849	-32 763	46 086
Aasta jooksul ostetud	58 326		
Arvestatud kulum		-30 349	
Jääk aasta lõpul	137 175	-63 112	74 063
Masinad ja seadmed			
Jääk aasta algul	37 213	-14 567	22 646
Aasta jooksul ostetud	23 406		
Arvestatud kulum		-12 256	
Jääk aasta lõpul	60 620	-26 823	33 796
Transpordivahendid			
Jääk aasta algul	113 559	-28 395	85 164
Aasta jooksul ostetud	384 000		
Arvestatud kulum		-50 685	
Jääk aasta lõpul	497 559	-79 080	418 479
Materiaalne põhivara kokku			
Jääk aasta algul	229 621	-75 725	153 896
Aasta jooksul ostetud	465 732		
Arvestatud kulum		-93 290	
Jääk aasta lõpul	695 354	-169 015	526 339

Lisa 7 Kapitalirent (kroonides)

PH Projekt rendib kapitalirendi tingimustel järgmisi varasid:

31.12.2005	Transpordivahendid	Transpordivahendid
Soetusmaksumus	113 559	254 000
Akumuleeritud kulum	51 111	8 466
Sh. Kulum 2005 a.	22 716	8 466
Bilansiline jääkmaksumus	62 448	245 534
Alusvaluuta	EUR	EEK
31.12.2004	Transpordivahendid	Transpordivahendid
Soetusmaksumus	113 559	
Akumuleeritud kulum	28 395	
Sh kulum 2004 a.	22 716	
Bilansiline jääkmaksumus	85 164	
Alusvaluuta	EUR	EEK
	31.12.2005	31.12.2004
Kapitalirendi võlgnevus	199 850	55 209
Sh maksetähtajaga		
1-5 aastat	199 850	55 209
	2005. a	2004. a
Keskmine intressimäär	7,0%	8,4%
Aruandeperioodi maksed	109 359	28 748
Aruandeperioodi intressikulu	3 749	4 789

26. 10. 2006

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

PH Projekt OÜ vaba omakapital on 31. detsembril 2005 järgmine (kroonides)

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	335 867
Kasum aruandeaasta majandustegevusest	392 990
Kokku jaotamata kasum	728 858

Vaba omakapital summas 728 858 jätta jaotamata.

Juhatuse esimees
Leino Reinsoo

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitame, et lehekülgedel 3 kuni 8 toodud OÜ PH Projekt 2005.a. raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, kajastab ettevõtte finants-seisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt:

OÜ PH Projekt 2005.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.



Juhatuse esimees
Leino Reinsoo

Tallinn, 27. juuni 2006.a.

JUHATUSE ALLKIRJAD 2005 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

26. 10. 2006

OÜ PH Projekt majandusaasta aruande allkirjastamine 27. juunil 2006 (aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 27. juunil 2006):



Juhatuse esimees
Leino Reinsoo

26. 10. 2006

OSANIKE NIMEKIRI

Osaniku nimi	isikukood	aadress	osasid	hind	kokku
Leino Reinsoo	37404215750	Saare talu, Vana Otepää küla, Otepää vald Valgamaa	42	1 000	42 000

