

16

Majandusaasta aruanne

Ärinimi	OÜ T.P. Projekt
Äriregistri kood	10839086
Aadress	Õismäe 49-60 13514 Tallinn
Telefon	372 6 013 512
Faks	372 6 013 512
Põhitegevusala	Inkassoteenus, pandimajateenus, vahenduskaubandustegevus, kinnisvarateenus
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2006
Tegevjuht	Tatjana Levtsenko
Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Sissejuhatus	3
Tulud, kulud ja kasum.....	3
Peamised finantssuhtarvud.....	3
Personal	3
Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.....	4
Raamatupidamise aastaaruanne.....	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	10
Finantsvara ja -kohustused	10
Raha ja raha ekvivalendid	10
Nõuded ostjate vastu	10
Varud.....	11
Materiaalne põhivara.....	11
Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused	12
Lisa 3. Materiaalne põhivara.....	12
Lisa 4. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	12
Lisa 5 Laenukohustused	13
Tegevjuhtkonna ja nõukogu allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele.....	14
Kasumi jaotamise ettepanek.....	15
Osanike nimekiri	16
Seisuga 20.06.2007	16

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2006. aastal jätkus OÜ T.P. Projekt traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

Tulud, kulud ja kasum

2006. aastal moodustas OÜ T.P. Projekt müügitulu 2 740 tuhat krooni.

OÜ T.P. Projekt brutokasumiks kujunes 1808 tuhat krooni, mis on 20% rohkem kui eelmisel aastal.

Peamised finantssuhtarvud

	2006	2005
Müügitulu (tuh kr)	2 740	803
Puhaskasum (tuh kr)	1 807	370
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,32	2,03
ROA	45%	19%
ROE	64%	37%

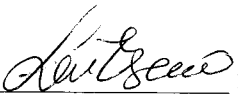
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- ☐ Käibe kasv (%) = (müügitulu 2005 – müügitulu 2004) / müügitulu 2004 * 100
- ☐ Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100
- ☐ Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ☐ ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ☐ ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Personal

OÜ T.P. Projekt keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 töötajat. 2006. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 36 tuhat krooni, kasvades aastaga 46%.

Ettevõtte juhatus ei saanud aruandval aastal töötasud. Juhatuse liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Juhatuse liige  Tatjana Levtsenko

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ T.P. Projekt põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Tatjana Levtsenko juhatuses liige



20.06.2007

Aleksandr Berlin juhatuses liige



20.06.2007

Juhatuses liige  Tatjana Levtsenko

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ T.P. Projekt tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ T.P. Projekt finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ OÜ T.P. Projekt on jätkuvalt tegutsev.

Tatjana Levtsenko juhatuse liige



20.06.2007

Aleksandr Berlin juhatuse liige



20.06.2007

Juhatuse liige  Tatjana Levtsenko

Bilanss**VARAD**

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod		2 220 360	257 788
Nõuded ja ettemaksud			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>		4 384	341 743
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>			0
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>		822 781	696 732
<i>Ettemaksed teenuste eest</i>		972 440	0
<i>Kokku</i>		1 799 605	1 038 475
Varud			
<i>Müügiks ostetud kaubad</i>		0	464 000
<i>Ettemaksed varude eest</i>		0	208 980
<i>Kokku</i>		0	672 980
Käibevara kokku		4 019 965	1 969 243
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud		0	0
Materiaalne põhivara	3	4 692	6 360
Põhivara kokku		4 692	6 360
VARAD KOKKU		4 024 657	1 975 603

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

		31.12.2006	31.12.2005
KOHUSTUSED	Lisa		
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
<i>Lühiajalised laenud</i>		232 876	0
<i>Kokku</i>		232 876	0
Võlad ja ettemaksed			
<i>Võlad tarnijatele</i>		443 660	398 001
<i>Võlad töövõtjatele</i>		0	0
<i>Maksuvõlad</i>	2	944	1 202
<i>Muud võlad</i>		506 248	358 652
<i>Saadud ettemaksed</i>		25 628	210 059
<i>Kokku</i>		976 480	967 914
Lühiajalised kohustused kokku		1 209 356	967 914
Kohustused kokku		1 209 355	967 914
OMAKAPITAL			
Osakapital		40 000	40 000
Elmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		967 689	596 832
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 807 612	370 857
Omakapital kokku		2 815 301	1 007 689
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		4 024 657	1 975 603

Juhatuse liige



Tatjana Levtsenko

Kasumiaruanne

	Lisa	2006	2005
Äritulud			
Müügitulu	4	2 740 303	803 670
Muud äritulud		230	106
Kokku äritulud		2 740 532	803 776
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal, teenused		67 700	46 000
Muud tegevuskulud		814 299	331 988
Kokku ärikulud		881 999	377 988
Tööjõu kulud		48 000	
Palga kulu		36 000	16 800
Sotsiaalmaksud	2	12 000	5 628
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	1 668	1 662
Muud ärikulud		97	30 905
Ärikasum (-kahjum)		931 764	370 793
Finantstulud ja -kulud			
Finantskulud		1 156	64
Kokku finantstulud ja – kulud		1 156	64
Kasum (-kahjum) enne majandustegevusest		1 807 612	370 857
Kasum (-kahjum) enne maksustamist		1 807 612	370 857
ARUANDEAASTA KASUM (-KAHJUM)		1 807 612	370 857

Juhatuse liige



Tatjana Levtsenko

Rahavoogude aruanne

	Lisa	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Aruandeaasta kasum		1 807 612	370 857
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	1 668	1 662
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-761 130	-878 340
Varude muutus		672 980	-672 980
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		8 566	844 185
Kokku rahavood äritegevusest		1 729 696	-334 616
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus		0	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		0	0
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud pikaajalised nõuded		0	50 640
Saadud laenud		232 876	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		232 876	50 640
RAHAVOOD KOKKU		1 962 572	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		257 788	541 764
Raha ja raha ekvivalentide muutus		1 962 572	-283 976
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		2 220 360	257 788

Juhatuse liige  Tatjana Levtsenko

Omakapitali muutuste aruanne

	Aksiakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	40 000	596 832	636 832
Aruandeperioodi puhaskasum	-	370 857	370 857
Saldo 31.12.2005	40 000	967 689	1 007 689
Aruandeperioodi puhaskasum	-	1 807 612	1 807 612
Saldo 31.12.2006	40 000	2 775 301	2 815 301

Juhatuse liige  Tatjana Levtsenko

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ T.P. Projekt 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ T.P. Projekt kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Juhatusel liige  Tatjana Levtsenko

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. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsetest tootmismahutudest lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne 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 5 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Tulude arvestus

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. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused

Maksuliik	31.12.2006 Kohustus	31.12.2005 Kohustus
Käibemaks	- 2,85	- 2,85
Sotsiaalmaks	1057	1 387
Töötuskindlustusmakse	51	50
Pensionikindlustus	34	2
Maamaks	-195	- 234
Kokku	944,15	1 202,15

Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Lisa	Inventar	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005		8 297	8 297
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006		8 297	8 297
Akumuleeritud kulum ja allahindlused			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005		-1 937	-1 937
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu		-1 668	-1 668
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2006		-3 605	-3 605
Jääkväärtus			
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005		6 360	6 360
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006		4 692	4 692

Lisa 4. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2006	2005
Inkassoteenus	2 740 303	803 670
Kokku	2 740 303	803 670

Piirkond	2006	2005
Eesti	2 740 303	803 670
Kokku	2 740 303	803 670

Juhatusel liige  Tatjana Levtsenko

Lisa 5 Laenukohustused

	Laenu- kohustuse kogusumma	sh lühi-ajaline osa	Intressimä är	Tagastamise lõpptähtaeg
Seisuga 31.12.2005.a:				
Arvelduskrediit	0	0	0%	
Laenukohustused seisuga 31.12.2005.a kokku	0	0		
Seisuga 31.12.2006.a:				
Arvelduskrediit	232 876	232 876	6%	2007.a
Laenukohustused seisuga 31.12.2006.a kokku	232 876	232 876		

Tegevjuhtkonna ja nõukogu allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

OÜ T.P. Projekt tegevjuhtkond on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Tegevjuhtkond:

Tatjana Levtsenko juhatuse liige



20.06.2007

Aleksandr Berlin juhatuse liige



20.06.2007

Juhatuse liige  Tatjana Levtsenko

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	967 689
2006. aasta puhaskasum	1 807 612
Kokku jaotamata kasum	2 775 301

OÜ T.P. Projekt juhatus teeb ettepaneku vaba omakapitali 2 775 301 krooni jätta jaotamata.

Tatjana Levtsenko juhatuseliige



20.06.2007

Aleksandr Berlin juhatuseliige



20.06.2007

Juhatuseliige  Tatjana Levtsenko

OSANIKE NIMEKIRI

SEISUGA 20.06.2007

Osaniku nimi	Aadress	Isikukood	Osa nimiväärtus
1. Tatjana Levtsenko	Õismäe 49-60, Tallinn	46109290334	13 000 krooni
2. Aleksandr Berlin	Vestervalli 11-10, Narva	35003093735	14 000 krooni
3. Juri Sadovnikov	Järveotsa tee 35A-33, Tallinn	36707100349	13 000 krooni

Juhatuses liige



Tatjana Levtsenko