

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ NARVA EHITUSPROJEKT

registrikood: 11002901

tänavatänu nimi, Uusküla 23

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20204

telefon: +372 3562900

faks: +372 3562968

e-posti aadress: info@nep.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Tööjõukulud	14
Lisa 10 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Narva Ehitusprojekt on asutatud 2004. aastal. OÜ Narva Ehitusprojekt peamiseks tegevusalaks on ehituse projekteerimine.

2012. aastal tulu teenuste müügist moodustas 52.9 tuhat eurot. Kasum tegevusest moodustas 4 tuhat eurot (2011. aastal – kasum 19 eurot).

2012. aastal garantiisid ei antud.

OÜ Narva Ehitusprojekt keskmine töötajate arv majandusaastal oli 1 töötajat. 2012. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 15 tuhat eurot. OÜ Narva Ehitusprojekt juhatus koosneb 3 liikmest. 2012.aastal juhatuse liikmed ei saanud tasu.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Peamised finantssuhtarvud	2012	2011
Tulu kasv %	+48%	-29%
Brutokasumi määr %	7.6%	5%
(brutokasum/müügitulu * 100)	7.6%	0.05%
Puhasrentaabilus		
(puhaskasum/ müügitulu * 100)	2.9	1.9
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja		
(käibevara/lühiajalised kohustused)	4,1%	0.02%
ROA		
(puhaskasum/ varad kokku * 100)	5%	0.02%
ROE		

(puhaskasum/ omakapital kokku * 100)

2013. majandusaasta peamised eesmärgid on olemasolevate tegevusalade arendamise jätkamine ja tööde mahu suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	30 344	11 812	
Nõuded ja ettemaksed	19 410	49 797	2
Varud	51	712	
Kokku käibevara	49 805	62 321	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	45 014	46 010	5
Materiaalne põhivara	3 734	1 332	6
Kokku põhivara	48 748	47 342	
Kokku varad	98 553	109 663	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	7 100	
Võlad ja ettemaksed	17 308	25 356	7
Kokku lühiajalised kohustused	17 308	32 456	
Kokku kohustused	17 308	32 456	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 395	74 376	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 038	19	
Kokku omakapital	81 245	77 207	
Kokku kohustused ja omakapital	98 553	109 663	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	52 949	35 721	8
Muud äritulud	678	3 167	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-19 752	-13 977	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 178	-6 095	
Tööjõukulud	-15 248	-12 271	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 353	-3 196	5,6
Muud ärikulud	0	-2	
Ärikasum (kahjum)	4 096	3 347	
Finantstulud ja -kulud	-58	-1 629	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 038	1 718	
Tulumaks	0	-1 699	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 038	19	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 096	3 347	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 353	3 196	5,6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-3 162	
Kokku korrigeerimised	2 353	34	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	30 387	8 809	
Varude muutus	661	-712	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 048	-2 768	
Laekunud intressid	2	3	
Kokku rahavood äritegevusest	29 451	8 713	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 759	-503	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	87	
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-25 125	
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	28 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 759	2 459	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	25 500	
Saadud laenude tagasimaksed	-7 100	-18 400	10
Makstud intressid	-60	-1 632	
Makstud dividendid	0	-6 390	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-1 699	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 160	-2 621	
Kokku rahavood	18 532	8 551	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 812	3 261	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 532	8 551	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 344	11 812	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	80 766	83 578
Aruandeaasta kasum (kahjum)			19	19
Makstud dividendid			-6 390	-6 390
31.12.2011	2 556	256	74 395	77 207
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 038	4 038
31.12.2012	2 556	256	78 433	81 245

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Narva Ehitusprojekt 2012. 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 Narva Ehitusprojekt 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, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

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 müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 360 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenä.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

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

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

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevaid allahindlusi.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 3000 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.

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. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 114	3 114			
Ostjatelt laekumata arved	11 103	11 103			3
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-7 989	-7 989			3
Muud nõuded	16 000	16 000			
Intressinõuded	2	2			
Viitlaekumised	15 998	15 998			
Ettemaksed	296	296			
Tulevaste perioodide kulud	296	296			
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 410	19 410			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	18 974	18 974			
Ostjatelt laekumata arved	19 836	19 836			3
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-862	-862			3
Muud nõuded	30 765	30 765			
Intressinõuded	3	3			
Viitlaekumised	30 762	30 762			
Ettemaksed	58	58			
Tulevaste perioodide kulud	58	58			
Kokku nõuded ja ettemaksed	49 797	49 797			

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	11 103	19 836
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-7 989	-862
Kokku nõuded ostjate vastu	3 114	18 974
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-862	-719
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-7 989	-143
Lootusetuks tunnistatud nõuded	862	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-7 989	-862

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 594	1 776
Üksikisiku tulumaks	278	185
Sotsiaalmaks	557	404
Kohustuslik kogumispension	39	23
Töötuskindlustusmaksed	67	62
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 535	2 450

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	993	49 456	50 449
Akumuleeritud kulum	0	-4 146	-4 146
Jääkmaksumus	993	45 310	46 303
Ostud ja parendused	503	25 125	25 628
Müügid		-24 925	-24 925
Amortisatsioonikulu		-996	-996
31.12.2011			
Soetusmaksumus	1 496	49 656	51 152
Akumuleeritud kulum	0	-5 142	-5 142
Jääkmaksumus	1 496	44 514	46 010
Amortisatsioonikulu		-996	-996
31.12.2012			
Soetusmaksumus	1 496	49 656	51 152
Akumuleeritud kulum	0	-6 138	-6 138
Jääkmaksumus	1 496	43 518	45 014

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	1 042	8 436
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-1 952	-4 685
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	0	28 000

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	2 944	22 054	24 998	713	25 711
Akumuleeritud kulum	-736	-20 730	-21 466	-713	-22 179
Jääkmaksumus	2 208	1 324	3 532	0	3 532
Amortisatsioonikulu	-1 476	-724	-2 200		-2 200
31.12.2011					
Soetusmaksumus	2 944	22 054	24 998	539	25 537
Akumuleeritud kulum	-2 212	-21 454	-23 666	-539	-24 205
Jääkmaksumus	732	600	1 332	0	1 332
Ostud ja parendused		3 759	3 759		3 759
Amortisatsioonikulu	-732	-625	-1 357		-1 357
31.12.2012					
Soetusmaksumus	2 944	25 823	28 767	539	29 306
Akumuleeritud kulum	-2 944	-22 089	-25 033	-539	-25 572
Jääkmaksumus	0	3 734	3 734	0	3 734

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Muu materiaalne põhivara	0	262
Kokku	0	262

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	667	667		
Võlad töövõtjatele	1 568	1 568		
Maksuvõlad	2 535	2 535		
Saadud ettemaksed	12 538	12 538		
Muud saadud ettemaksed	12 538	12 538		
Kokku võlad ja ettemaksed	17 308	17 308		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 437	1 437		
Võlad töövõtjatele	1 168	1 168		
Maksuvõlad	2 450	2 450		
Muud võlad	18	18		
Intressivõlad	18	18		
Saadud ettemaksed	20 283	20 283		
Tulevaste perioodide tulud	5 098	5 098		
Muud saadud ettemaksed	15 185	15 185		
Kokku võlad ja ettemaksed	25 356	25 356		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	52 949	35 721
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	52 949	35 721
Kokku müügitulu	52 949	35 721
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehituse projekteerimine	51 907	27 250
Rentimine	1 042	8 471
Kokku müügitulu	52 949	35 721

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	11 725	9 522
Sotsiaalmaksud	3 523	2 750
Kokku tööjõukulud	15 248	12 272
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 296	190	10 740	7 299

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 771	40 018	7 100	

2011	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 070	21 972	25 500	18 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

OÜ NARVA EHITUSPROJEKT (registrikood: 11002901) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELVIIRA ROOR	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 395
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 038
Kokku	78 433
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	78 433
Kokku	78 433

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	51907	98.03%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1042	1.97%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Yury Barkov	35804203713		1278 EUR
Elviira Roor	45710173727		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3562900
Faks	+372 3562968
E-posti aadress	info@nep.ee