

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.09.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing AE Projekti Insener

registrikood: 11045626

tänava/talu nimi, Pirni põik 5

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51013

telefon: +372 56911023

e-posti aadress: alger@projektiinsener.ee

veebilehe aadress: www.projektiinsener.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 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Kasutusrent	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Osaühing AE Projekti Insener peamiseks tegevusalaks on ehituslik insener-tehniline nõustamine ja projekteerimine. AE Projekti Insener OÜ kontorid asuvad Tartus ja Tallinnas.

Ettevõtte klientideks olid majandusaastal kohalikud ja rahvusvahelised ärikliendid.

AE Projekti Insener OÜ teenuseid majandusaasta jooksul osutati ärikinnisvara projektidega seoses.

Teostasime erinevaid ehitustehnilisi konsultatsioone ja ehituse omanikujärelevalve teenuseid, projekteerimis- ja korraldamist ning juhtimist ja palju tehnilisi auditeid ning ärikinnisvara objektide seisukorra hinnanguid.

Ettevõtte juhatuses on üks juhatuse liige, kellele majandusaasta jooksul juhatuse liikme tasu ei arvestatud.

Majandusaasta jooksul töötas ettevõttes keskmiselt kaheksa töötajat.

Kokku arvestati majandusaasta jooksul töötajatele tasu summas 231'526 eurot.

Vajalikke erialaseid ja tugiteenuseid osteti sisse alltöövõtjatelt ja koostööpartneritelt.

Majandusaastal püsis piisavalt nõudlust ettevõtte teenuste järele.

Leedu Vabariigis tegutseb tütarfirma UAB PROJECTOR, kelle tütarfirma SIA PROJECTOR tegutseb Läti Vabariigis ja mõlemad on näidanud jõudsat arengut kohalikel ärikinnisvara turgudel.

Tütarfirmade majandustulemused ei kajastu käesolevas aruandes.

Järgmise majandusaasta eesmärk on jätkata ärikinnisvara turul aktiivset teenustepakkumist.

Lähtume oma tegevuses soovist olla paindlikud ja kiiresti kohanevad muutustega.

Kindel pühendumus usaldusel põhinevate, lisaväärtust loovate ja professionaalsete teenuste pakkumisele teeb meist Tellijate tehnilise esindajana projektides tahame tagada, et Tellija saab keskenduda oma põhitegevusele ja meie ees saaksid projektides parimal moel kaitstud. Kõigil kolmel Balti turul tegutsev klient saab oma asjad aetud lihtsa



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.08.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 382	105 841	
Nõuded ja ettemaksed	75 884	195 068	2
Kokku käibevara	90 266	300 909	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	22 073	0	
Nõuded ja ettemaksed	0	153 573	2
Materiaalne põhivara	0	24 671	4
Kokku põhivara	22 073	178 244	
Kokku varad	112 339	479 153	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	50 751	38 445	6
Kokku lühiajalised kohustused	50 751	38 445	
Kokku kohustused	50 751	38 445	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-67 104	272 910	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	125 880	164 986	
Kokku omakapital	61 588	440 708	
Kokku kohustused ja omakapital	112 339	479 153	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.09.2012 - 31.12.2013	01.09.2011 - 31.08.2012	Lisa nr
Müügitulu	779 586	502 170	9
Muud äritulud	4 500	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-157 001	-55 839	
Mitmesugused tegevuskulud	-195 531	-97 555	10
Tööjõukulud	-308 861	-150 274	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 881	-7 926	
Muud ärikulud	-6 588	-5 199	
Kokku ärikasum (-kahjum)	109 224	185 377	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	122 957	-5 479	
Intressikulud	-806	-1 080	
Muud finantstulud ja -kulud	2 695	3 446	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	234 070	182 264	
Tulumaks	-108 190	-17 278	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	125 880	164 986	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.09.2012 - 31.12.2013	01.09.2011 - 31.08.2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	109 224	185 377
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 881	7 926
Kokku korrigeerimised	6 881	7 926
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	119 067	-86 374
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 305	18 580
Makstud intressid	-806	-1 080
Makstud ettevõtte tulumaks	-108 190	-17 278
Kokku rahavood äritegevusest	138 481	107 151
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	17 792	0
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-2 946
Antud laenud	-15 000	-20 000
Antud laenude tagasimaksed	171 573	3 000
Laekunud intressid	2 695	3 446
Laekunud dividendid	98 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	275 060	-16 500
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-505 000	-65 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-505 000	-65 000
Kokku rahavood	-91 459	25 651
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	105 841	80 190
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-91 459	25 651
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 382	105 841

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.08.2011	2 556	256	337 910	340 722
Aruandeaasta kasum (kahjum)			164 986	164 986
Makstud dividendid			-65 000	-65 000
31.08.2012	2 556	256	437 896	440 708
Aruandeaasta kasum (kahjum)			125 880	125 880
Makstud dividendid			-505 000	-505 000
31.12.2013	2 556	256	58 776	61 588

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu AE Projekti Insener perioodi 01.09.2012-31.12.2013.a. 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. Osaühingu AE Projekti Insener kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Osaühing AE Projekti Insener ei ole koostanud kontserni raamatupidamise aastaaruannet vastavalt Raamatupidamise seaduse § 29 lg 1 punktile 3, kuna konsolideeritud näitajad ei ületa Audiitortevuse seaduse § 92 lõike 1 ja 2 kriteeriume, mis sätestavad ülevaatuse kohustuse.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2013 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeaasta kasumiaruandes saldeeritult, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja -kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arvelduseta, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse ettevõtte finantstuludes ja -kuludes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle Ettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse Ettevõtte kontrolli all olevaks, kui Ettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle Ettevõttel on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui Ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit.

Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeeringu algsele arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused investeeringuobjekti kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (so nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke, tütarettevõtteid ja tegevjuhtkonda. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	67 655	67 655	
Ostjatelt laekumata arved	67 655	67 655	
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 884	2 884	
Muud nõuded	1 395	1 395	
Intressinõuded	1 395	1 395	
Ettemaksed	3 950	3 950	
Tulevaste perioodide kulud	3 950	3 950	
Kokku nõuded ja ettemaksed	75 884	75 884	

	31.08.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	156 119	156 119	
Ostjatelt laekumata arved	156 119	156 119	
Muud nõuded	186 817	33 244	153 573
Laenunõuded	156 573	3 000	153 573
Intressinõuded	30 244	30 244	
Ettemaksed	5 705	5 705	
Tulevaste perioodide kulud	5 705	5 705	
Kokku nõuded ja ettemaksed	348 641	195 068	153 573

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.08.2012	31.12.2013
40103323292	SIA Projector	Läti	Ehituslik insener-tehniline nõustamine	100	
302698585	UAB Projector	Leedu	Ehituslik insener-tehniline nõustamine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:						
Tütarettevõtja nimetus	31.08.2012	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2013
SIA Projector	0	0	0	0	0	0
UAB Projector	0		-98 000	120 073		22 073
Kokku	0	0	-98 000	120 073	0	22 073

Müüdud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Müüdud osaluse %	Müüdud osalus müügihinnas	Müüdud osaluse müügikasum (-kahjum)
SIA Projector	100	2 884	2 884

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.08.2011				
Soetusmaksumus	33 357	33 357	3 765	37 122
Akumuleeritud kulum	-2 224	-2 224	-2 301	-4 525
Jääkmaksumus	31 133	31 133	1 464	32 597
Amortisatsioonikulu	-6 671	-6 671	-1 255	-7 926
31.08.2012				
Soetusmaksumus	33 357	33 357	3 765	37 122
Akumuleeritud kulum	-8 895	-8 895	-3 556	-12 451
Jääkmaksumus	24 462	24 462	209	24 671
Amortisatsioonikulu	-6 671	-6 671	-209	-6 880
Müügid	-17 791	-17 791		-17 791
31.12.2013				
Soetusmaksumus	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	01.09.2012 - 31.12.2013	01.09.2011 - 31.08.2012
Masinad ja seadmed	19 500	0
Transpordivahendid	19 500	0
Kokku	19 500	0

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	01.09.2012 - 31.12.2013	01.09.2011 - 31.08.2012
Kasutusrendikulu	36 581	11 220
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.08.2012

12 kuu jooksul	5 944	11 878
1-5 aasta jooksul	8 294	13 396

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	20 995	20 995		
Võlad töövõtjatele	16 918	16 918		
Maksuvõlad	12 838	12 838		
Kokku võlad ja ettemaksed	50 751	50 751		

	31.08.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	10 600	10 600		
Võlad töövõtjatele	12 155	12 155		
Maksuvõlad	15 690	15 690		
Kokku võlad ja ettemaksed	38 445	38 445		

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.08.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	46 433	345 939
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	12 343	91 958
Kokku tingimuslikud kohustused	58 776	437 897

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.08.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	01.09.2012 - 31.12.2013	01.09.2011 - 31.08.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	773 776	375 220
Läti	1 700	113 250
Leedu	0	13 700
Soome	4 110	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	779 586	502 170
Kokku müügitulu	779 586	502 170
Müügitulu tegevusalade lõikes		
71121 Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	776 369	499 882
77111 Sõiduautode rentimine	3 217	2 288
Kokku müügitulu	779 586	502 170

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.09.2012 - 31.12.2013	01.09.2011 - 31.08.2012
Üür ja rent	42 062	22 406
Energia	19 453	12 179
Kütus	19 453	12 179
Mitmesugused bürookulud	42 350	16 755
Uurimis- ja arengukulud	18 379	13 702
Lähetuskulud	10 855	6 676
Koolituskulud	3 820	1 688
Riiklikud ja kohalikud maksud	58	45
Kindlustuskulud	5 548	4 308
Kulud autodele	52 747	19 562
Muud	259	234
Kokku mitmesugused tegevuskulud	195 531	97 555

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.09.2012 - 31.12.2013	01.09.2011 - 31.08.2012
Palgakulu	231 526	113 199
Sotsiaalmaksud	77 335	37 075
Kokku tööjõukulud	308 861	150 274
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	8	6

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	KAFA KAPITALILAHENDUSED OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.08.2012
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	1 395	183 817
Tütarettevõtjad	29 184	58 050
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7	21 950

01.09.2012 - 31.12.2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	12 000		15 000	168 573
Tütarettevõtjad		2 884	0	3 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	106 450	25 400		

01.09.2011 - 31.08.2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja			14 000	
Tütarettevõtjad		126 950	6 000	3 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	12 470	690		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		57		

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.09.2012 - 31.12.2013	01.09.2011 - 31.08.2012
Arvestatud tasu	0	767

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Osaühing AE Projekti Insener (registrikood: 11045626) 01.09.2012 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALGER ERS	Juhatuse liige	30.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-67 104
Aruandeaasta kasum (kahjum)	125 880
Kokku	58 776
Jaotamine	
Dividendideks	58 776
Kokku	58 776

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	776369	99.59%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56911023
E-posti aadress	alger@projektiinsener.ee
Veebilehe aadress	www.projektiinsener.ee