

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: T-MODEL OÜ

registrikood: 11270607

tänavatalu nimi, Peterburi tee 2a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11411

telefon: +372 6061600, +372 55510625

e-posti aadress: info@tmodel.ee

veebilehe aadress: www.tmodel.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 ostjate vastu	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

2012.aasta tegevusaruanne.

T-Model OÜ põhitegevusalaks on ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõusamine:

teede projekteerimine ja ekspertiis

veevarustuse ja kanalisatsioonitrasside projekteerimine.

T-Model OÜ on registreeritud äriregistrisse 30.06.2006.aastal.

2012. aastal oli müügitulu 181 994 €urot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	22 097	17 404	
Nõuded ja ettemaksed	22 511	41 552	
Kokku käibevara	44 608	58 956	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 486	3 978	4
Immateriaalne põhivara	29 462	28 828	5
Kokku põhivara	36 948	32 806	
Kokku varad	81 556	91 762	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 790	3 730	8
Võlad ja ettemaksed	22 896	23 970	
Eraldised	0	5 000	
Kokku lühiajalised kohustused	25 686	32 700	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 365	12 000	8
Kokku pikaajalised kohustused	5 365	12 000	
Kokku kohustused	31 051	44 700	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 246	39 212	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 443	5 034	
Kokku omakapital	50 505	47 062	
Kokku kohustused ja omakapital	81 556	91 762	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	181 994	227 431	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-43 171	-71 929	12
Mitmesugused tegevuskulud	-43 782	-48 131	
Tööjõukulud	-86 645	-92 445	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 952	-4 190	
Muud ärikulud	-1 504	-2 257	
Ärikasum (kahjum)	3 940	8 479	
Finantstulud ja -kulud	-497	-2 127	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 443	6 352	
Tulumaks	0	-1 318	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 443	5 034	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 940	8 479
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 952	4 190
Kokku korrigeerimised	2 952	4 190
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	19 041	-16 304
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 074	1 150
Laekunud intressid	6	5
Makstud intressid	-503	-2 132
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-1 318
Kokku rahavood äritegevusest	19 362	-5 930
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 094	-1 828
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 094	-1 828
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	19 730
Saadud laenude tagasimaksed	-11 300	-12 628
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	3 655	0
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	0	4
Makstud dividendid	0	-4 960
Muud laekumised finantseerimistegevusest	70	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 575	2 146
Kokku rahavood	4 693	-5 612
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 404	23 016
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 693	-5 612
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 097	17 404

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	44 173	46 985
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 034	5 034
Muutused muudest omanike sissemaksetest	4			4
Makstud dividendid			-4 960	-4 960
Muud muutused omakapitalis			-1	-1
31.12.2011	2 560	256	44 246	47 062
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 443	3 443
31.12.2012	2 560	256	47 689	50 505

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

T-Model OÜ 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne, periood 01.01.2012-31.12.2012, on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid ostjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nimiväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt iga ostja kohta eraldi.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühi ja pikaajalised nõuded) välja arvatud edasimüügieesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korreeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majanduslikus tegevuses kasutatavaid varasid või komplekte kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 400 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ja kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused (jääkmaksumuses).

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Immateriaalse põhivarana, on arvele võetud soetatud projekteerimistarkvara.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes kasulikust elueast.

Immateriaalse põhivarana, on arvele võetud Firmaväärtus, mille amortiseerimist alustatakse alates 2013.aastast ja amortiseerimine 10 aastaga.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400

Rendid

Kapitalirentidena käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik vara omandamisega seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendi maksed kantakse kuluks kogu rendiperioodi jooksul lineaarselt.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata kasumi teenimise perioodil, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Teenitud kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. 2007.aastal maksumääraga 22/78 netodividendina väljamakstud summalt. alates 2008.aastast maksumäär oli 21/79 ja 2012 aasta maksumäär oli samuti 21/79.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksu kohustusena samal perioodil kui dividend

välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksu kohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Seotud isikud on osanikud, tegev ja kõrgema juhtkonna liikmed ning nendega seotud isikud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Lõpetamata tööd ja teenused kajastatakse bilansis varuna nende soetusmaksumuses.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	23 245	41 552
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 490	0
Kokku nõuded ostjate vastu	21 755	41 552
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-1 490	-2 868
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	2 868
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-1 490	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 711		4 801
Üksikisiku tulumaks		1 483		1 904
Erisoodustuse tulumaks		34		72
Sotsiaalmaks		2 957		3 569
Kohustuslik kogumispension		165		157
Töötuskindlustusmaksed		310		437
Ettemaksukonto jääk	300		310	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	300	7 660	310	10 940

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus		13 304	13 304	10 415	23 719
Akumuleeritud kulum		-11 256	-11 256	-6 603	-17 859
Jääkmaksumus		2 048	2 048	3 812	5 860
Ostud ja parendused	1 828		1 828		1 828
Amortisatsioonikulu	-609	-1 541	-2 150	-1 560	-3 710
31.12.2011					
Soetusmaksumus	1 828	13 304	15 132	10 415	25 547
Akumuleeritud kulum	-609	-12 797	-13 406	-8 163	-21 569
Jääkmaksumus	1 219	507	1 726	2 252	3 978
Ostud ja parendused	4 590	1 643	6 233		6 233
Amortisatsioonikulu	-684	-568	-1 252	-1 473	-2 725
31.12.2012					
Soetusmaksumus	6 418	14 947	21 365	10 415	31 780
Akumuleeritud kulum	-1 293	-13 365	-14 658	-9 636	-24 294
Jääkmaksumus	5 125	1 582	6 707	779	7 486

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Firmaväärtus	Arvutitarkvara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	28 627	8 600	37 227
Akumuleeritud kulum	0	-7 919	-7 919
Jääkmaksumus	28 627	681	29 308
Amortisatsioonikulu	0	-480	-480
31.12.2011			
Soetusmaksumus	28 627	8 600	37 227
Akumuleeritud kulum	0	-8 399	-8 399
Jääkmaksumus	28 627	201	28 828
Ostud ja parendused		861	861
Amortisatsioonikulu	0	-227	-227
31.12.2012			
Soetusmaksumus	28 627	9 461	38 088
Akumuleeritud kulum	0	-8 626	-8 626
Jääkmaksumus	28 627	835	29 462

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
sõiduauto	1 365		1 365		€uro	15.07.2014
Kapitalirendikohustused kokku	1 365		1 365			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	
Masinad ja seadmed	4 216	
Kokku	4 216	

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	16 090	16 775
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	13 265	14 367
1-5 aasta jooksul	36 595	52 783

Ettevõtte rendib kasutusrendilepingutega transpordivahendeid ja üürib büroopinda. Rendib bürookombaini ja lauaarvutit, mobiil.

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline kohustus	500	500			6%	€uro	31.12.2013
Kap rendi lühiajaline kohustus	2 290	2 290					
Lühiajalised laenud kokku	2 790	2 790					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline kohustus	4 000		4 000		6%	€uro	31.12.2014
Pikaajalised laenud kokku	4 000		4 000				
Kapitalirendikohustused kokku	1 365		1 365				
Laenukohustused kokku	8 155	2 790	5 365				

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
lühiajaline kohustus	3 730	3 730			6%	€uro	30.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	3 730	3 730					
Pikaajalised laenud							
pikaajaline kohustus	12 000		12 000		6%	€uro	22.12.2013
Pikaajalised laenud kokku	12 000		12 000				
Laenukohustused kokku	15 730	3 730	12 000				

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	4 002	4 175
Puhkusetasude kohustus	1 280	5 536
Töötasuvõlad	0	0
Puhkusetasu reserv	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	5 282	9 711

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
netodividendidena	37 674	34 954
tulumaksukohustus	10 015	9 292
Kokku tingimuslikud kohustused	47 689	44 246

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	181 994	227 431
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	181 994	227 431
Kokku müügitulu	181 994	227 431
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine sh. teede projekteerimine ja ekspertiis	134 484	190 088
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine sh. veevarustuse ja kanalisatsiooni alal	47 510	37 343
Muud	0	0
Kokku müügitulu	181 994	227 431

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Alltöövõtutööd	41 431	69 836
Topo-geo aluspõhjad,-uuringud ja muud	1 740	2 093
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	43 171	71 929

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	64 153	69 591
Sotsiaalmaksud	23 991	24 412
Kokku tööjõukulud	88 144	94 003
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	41 696	45 640

Enamusosalust omab Veiko Veerpalu.

Juhatuse liikmeid on kolm.

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev-ja kõrgemale juhtkonnale eraldi arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi. Arvestatud töötasu, on kui tasu projektijuhile ja projekteerijale.

Laenuintresse on makstud brutosummas: 199 €

Aruande digitaalallkirjad

T-MODEL OÜ (registrikood: 11270607) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKO VEERPALU	Juhatuse liige	17.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 246
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 443
Kokku	47 689
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	47 689

Otsustati mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	181994	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6061600
Mobiiltelefon	+372 55510625
E-posti aadress	info@tmodel.ee
Veebilehe aadress	www.tmodel.ee