

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: T-MODEL OÜ

registrikood: 11270607

tänava/talu nimi, Peterburi tee 2a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

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	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

2011.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.

2011. aastal oli müügitulu 227 431 €urot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 404	23 016	
Nõuded ja ettemaksed	41 552	25 247	2
Kokku käibevara	58 956	48 263	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 978	5 860	4
Immateriaalne põhivara	28 828	29 308	5
Kokku põhivara	32 806	35 168	
Kokku varad	91 762	83 431	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 730	3 835	7
Võlad ja ettemaksed	23 970	27 818	8,3
Eraldised	5 000	0	
Kokku lühiajalised kohustused	32 700	31 653	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	12 000	4 793	7
Kokku pikaajalised kohustused	12 000	4 793	
Kokku kohustused	44 700	36 446	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 212	77 279	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 034	-33 106	
Kokku omakapital	47 062	46 985	
Kokku kohustused ja omakapital	91 762	83 431	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	227 431	182 627	11
Muud äritulud	0	2 274	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	0	-13 076	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-71 929	-37 466	12
Mitmesugused tegevuskulud	-48 131	-60 972	
Tööjõukulud	-92 445	-96 529	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 190	-5 853	
Muud ärikulud	-2 257	-1 591	
Ärikasum (kahjum)	8 479	-30 586	
Finantstulud ja -kulud	-2 127	-2 520	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 352	-33 106	
Tulumaks	-1 318	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 034	-33 106	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	8 479	-30 586
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 190	5 853
Kokku korrigeerimised	4 190	5 853
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-16 304	33 874
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 150	-19 900
Laekunud intressid	5	16
Makstud intressid	-2 132	-2 537
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 318	0
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	-510
Kokku rahavood äritegevusest	-5 930	-13 790
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 828	-314
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 828	-314
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	19 730	5 944
Saadud laenude tagasimaksed	-12 628	-6 583
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	4	0
Makstud dividendid	-4 960	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 146	-639
Kokku rahavood	-5 612	-14 743
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 016	37 759
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 612	-14 743
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 404	23 016

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	77 279	80 091
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-33 106	-33 106
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

16.12.2011.a. üldkoosolek otsustas vähendada varasemat dividendide jaotamise otsust (14.02.2011. otsustati jaotada dividendina 28760,24 €)

.

16.12.2011.a. üldkoosolek otsustas jaotada dividendina 4690 €

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

T-Model OÜ 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne, periood 01.01.2011-31.12.2011, 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 seoses eurole üleminekuga eurodes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi

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 korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majanduslikus tegevuses kasutatavaid varasid või komplekte kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 7000 krooni.

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 järgmistest kasulikuest eluigadest:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 7000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

Kapitalirenditena 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.

Sihtfinantseerimine

2011.aastal ei ole T-Model OÜ-l enam sihtfinantseerimisega seotud kandeid.

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist.

Varade sihtfinantseerimisel on võetud soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis on kantud tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Sihtfinantseerimine brutomeetodil kulude katteks, on kantud sama perioodi tuludesse, mil on kantud kuludesse nendega seotud kulutused.

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 netodividendidena väljamakstud summalt. 2008.aasta maksumäär oli 21/79 ja 2009 , 2010 ja 2011 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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	41 552	24 579	2
Kokku nõuded ostjate vastu	41 552	24 579	2
	2011	2010	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-2 868	-2 622	2
Lootusetuks tunnistatud nõuded	2 868	2 622	2
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0	2

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		4 801	8 992
Üksikisiku tulumaks		1 904	2 518
Erisoodustuse tulumaks		72	35
Sotsiaalmaks		3 569	5 123
Kohustuslik kogumispension		157	83
Töötuskindlustusmaksed		437	622
Ettemaksukonto jääk	310		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	310	10 940	17 373

Maksuvõlad on tavapäraseid, järgmisel tähtajal tasutavad maksud.

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus		14 606	14 606	10 101	24 707
Akumuleeritud kulum		-9 512	-9 512	-4 849	-14 361
Jääkmaksumus		5 094	5 094	5 252	10 346
Ostud ja parendused				314	314
Muud ostud ja parendused				314	314
Amortisatsioonikulu		-3 046	-3 046	-1 754	-4 800
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

2010.a. ostetud põhivara on põhivarana arvele võetud büroomööbli kolmpekti osana.

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Firmaväärtus	Arvutitarkvara	
31.12.2009			
Jääkmaksumus	28 627	1 733	30 360
Amortisatsioonikulu		-1 052	-1 052
31.12.2010			
Soetusmaksumus	28 627	8 600	37 227
Akumuleeritud kulum		-7 919	-7 919
Jääkmaksumus	28 627	681	29 308
Amortisatsioonikulu		-480	-480
31.12.2011			
Soetusmaksumus	28 627	8 600	37 227
Akumuleeritud kulum		-8 399	-8 399
Jääkmaksumus	28 627	201	28 828

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010	Lisa nr
Kasutusrendikulu	16 775	18 473	6
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestavatest lepingutest			
	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
12 kuu jooksul	14 367	11 898	6
1-5 aasta jooksul	52 783	42 767	6

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

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
lühiajaline kohustus	3 730	3 730			6%	€uro	30.12.2012	7
Lühiajalised laenud kokku	3 730	3 730						
Pikaajalised laenud								
pikaajaline kohustus	12 000		12 000		6%	€uro	22.12.2013	7
Pikaajalised laenud kokku	12 000		12 000					7
Laenukohustused kokku	15 730	3 730	12 000					7

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline kohustus	8 628	3 835	4 793		6%	EEK		
Pikaajalised laenud kokku	8 628	3 835	4 793					
Laenukohustused kokku	8 628	3 835	4 793					

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Töötasude kohustus	4 175	0	8
Puhkusetasude kohustus	5 536	0	8
Töötasu võlad	0	3 425	
Puhkusetasu reserv	0	3 544	
Kokku võlad töövõtjatele	9 711	6 969	8

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Tingimuslikud kohustused			
netodividendidena	34 954	34 896	
tulumaksukohustus	9 292	9 276	
Kokku tingimuslikud kohustused	44 246	44 172	9

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Sihtfin.põhivaradeks	510		-510
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	510		-510
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
EAS koolituskuludeks		955	-955
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		955	-955
Kokku sihtfinantseerimine	510	955	-1 465

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist

Tallinna Ettevõtlusametiga sõlmitud lepingu alusel, laekus 2007 aastal varade soetamise toetusena 95897krooni. On kajastatud bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	227 431	182 627	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	227 431	182 627	
Kokku müügitulu	227 431	182 627	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine sh. teede projekteerimine ja ekspertiis	190 088	137 012	
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine sh. veevarustuse ja kanalisatsiooni alal	37 343	45 610	
Muud	0	5	
Kokku müügitulu	227 431	182 627	11

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Alltöövõtutööd	69 836	35 683	
Topo-geo aluspõhjad,-uuringud ja muud	2 093	1 783	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	71 929	37 466	12

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Palgakulu	69 591	72 594	13
Sotsiaalmaksud	24 412	25 293	13
Kokku tööjõukulud	94 003	97 887	13
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	7	

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	45 640	50 066

Enamusosalust omab Veiko Veerpalu.

Juhatuse liikmeid on neli.

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

Dividende on makstud 4960 €.

Laenuintresse on makstud 169 €

Aruande digitaalallkirjad

T-MODEL OÜ (registrikood: 11270607) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKO VEERPALU	Juhatuse liige	21.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 212
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 034
Kokku	44 246
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	44 246
Kokku	44 246

Resevkapitali suurendamiseks 0,35 € 2011 aasta kasumist

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	227431	100.00%	Jah

Sidevahendid

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