

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Projektipea OÜ

registrikood: 11276159

tänava/talu nimi, Koskla 16

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10615

telefon: +372 5052991

e-posti aadress: riho.joala@projektipea.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Osakapital	11
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Projektipea OÜ tegevusaladeks on vastavalt põhikirjale projekteerimine ja projekteerimistööde korraldamine, projekteerimis- ja ehitusalane nõustamine, projekteerimis- ja ehitusekspertiiside koostamine.

Peamiseks majandustegevuseks 2011. aastal oli suuremahuliste ehitusprojektide projektimeeskonnas projekteerimistööde koordineerimine ning tellija esindamine projekteerimis- ja ehitusprotsessis.

Äritegevus:

Finantssuhtarvud:

	2011	2010
Müügitulu (eur)	130 311	214 084
Tulu kasv	-39,13 %	6,48 %
Puhaskasum (eur)	-10 305	3 408
Kasumi kasv	-402,4 %	114,4 %
Puhasrentaablus	-7,8 %	1,58 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4,23	3,68

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2011 - \text{müügitulu } 2010) / \text{müügitulu } 2010 * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2011 - \text{puhaskasum } 2010) / \text{puhaskasum } 2010 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

Personal:

2011 aastal oli firmas tööl kolm täiskohaga projekteerimistööde projektijuhti. Tööjõukulud koos maksudega olid 79 671 eurot.

Osaühingu juhatus on ühe liikmeline ja juhatuse liikmetele eraldi tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Projekti OÜ juhatus 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 Projekti OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 02. veebruar 2012, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Projekti OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	95 130	124 264	
Nõuded ja ettemaksed	17 884	8 558	2
Kokku käibevara	113 014	132 822	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	360	360	2
Materiaalne põhivara	693	232	3
Immateriaalne põhivara	0	349	
Kokku põhivara	1 053	941	
Kokku varad	114 067	133 763	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	26 740	36 131	4
Kokku lühiajalised kohustused	26 740	36 131	
Kokku kohustused	26 740	36 131	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	94 820	91 412	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 305	3 408	
Kokku omakapital	87 327	97 632	
Kokku kohustused ja omakapital	114 067	133 763	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	130 311	214 084	7
Muud äritulud	894	28 871	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 186	-56 853	
Mitmesugused tegevuskulud	-45 358	-66 030	
Tööjõukulud	-79 672	-114 575	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-678	-697	
Muud ärikulud	-439	-408	
Ärikasum (kahjum)	-9 128	4 392	
Finantstulud ja -kulud	-1 177	-983	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 305	3 409	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 305	3 409	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-9 128	4 392
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	678	697
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-894	0
Kokku korrigeerimised	-216	697
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 326	30 937
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-9 391	4 410
Laekunud intressid	334	179
Makstud intressid	-1 511	-1 161
Kokku rahavood äritegevusest	-29 238	39 454
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 896	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	8 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	104	0
Kokku rahavood	-29 134	39 454
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	124 264	84 810
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-29 134	39 454
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	95 130	124 264

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	91 412	94 224
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 408	3 408
31.12.2010	2 556	256	94 820	97 632
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-10 305	-10 305
31.12.2011	2 556	256	84 515	87 327

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Projektiipea 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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 kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

OÜ Projektiipea kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvata nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kajastavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Muu inventar ja IT

2-5 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalrenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendi suhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutuserendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	15 950	7 158
Ettemaksed	1 934	1 400
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 884	8 558

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009			
Jääkmaksumus		549	549
Amortisatsioonikulu		-317	-317
31.12.2010			
Jääkmaksumus		232	232
Ostud ja parendused	7 105	791	7 896
Amortisatsioonikulu		-330	-330
Müügid	-7 105		-7 105
31.12.2011			
Jääkmaksumus	0	693	693

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	8 000	0
Kokku	8 000	0

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 089	931
Võlad töövõtjatele	14 827	23 163
Maksuvõlad	10 824	12 037
Kokku võlad ja ettemaksed	26 740	36 131

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	8 500	18 617
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	7 433	4 773
1-5 aasta jooksul	34 091	22 763

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	130 311	187 241
Soome	0	26 843
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	130 311	214 084
Kokku müügitulu	130 311	214 084
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimistööd	130 311	214 084
Kokku müügitulu	130 311	214 084

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	59 241	85 298
Sotsiaalmaksud	20 430	29 277
Kokku tööjõukulud	79 671	114 575
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	14 287	18 576

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	40 852	85 462

Aruande digitaalallkirjad

Projekti pea OÜ (registrikood: 11276159) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO JOALA	Juhatuse liige	13.02.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	94 820
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 305
Kokku	84 515

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	130311	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Riho Joala	37208180211		1701 EUR
Indrek Tärno	37310260323		819 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5052991
E-posti aadress	riho.joala@projektepea.ee