

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OMRAT PROJEKT OÜ

registrikood: 11958019

tänavatalu nimi, Lao 16-5

maja ja korteri number:

linn: Põlva linn

maakond: Põlva maakond

postisihtnumber: 63306

telefon: +372 5255281

e-posti aadress: Tarmo03@gmail.com

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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Omrat Projekt alustas oma tegevust septembris 2010.aastal

OÜ Omrat Projekt põhitegevusalaks on üldehitus- ja remonditööd.

Käive

2012.a. oli ettevõtte müügitulu 29 790 eurot ehitus-, sanitaartehniliste- ja remonditeenuste müügist. Tegevusplaanid ja -suunad järgnevateks perioodideks jäävad samaks

Töötajad

Ettevõttes töötas seisuga 31.12.2012.a. 2 töötajat ning kogu 2012.a. palgakulu oli 6469.- eurot.

Juhatus koosneb ühest liikmest, seejuures juhatuse liige tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina. Juhatus liikme tasu ei ole makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.

Juhatus kinnitab Omrat Projekt OÜ 2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et :

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Omrat Projekt OÜ finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid;
3. Omrat Projekt OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 145	457	2
Nõuded ja ettemaksed	3 272	820	3
Kokku käibevara	4 417	1 277	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 709	2 574	5
Kokku põhivara	1 709	2 574	
Kokku varad	6 126	3 851	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 160	2 743	6
Võlad ja ettemaksed	836	954	7
Kokku lühiajalised kohustused	2 996	3 697	
Kokku kohustused	2 996	3 697	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 530	-135	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 976	-2 395	
Kokku omakapital	3 130	154	
Kokku kohustused ja omakapital	6 126	3 851	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	29 790	10 295	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 792	-3 897	10
Mitmesugused tegevuskulud	-3 362	-3 616	11
Tööjõukulud	-8 731	-4 465	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-865	-648	
Muud ärikulud	0	-47	
Ärikasum (kahjum)	3 040	-2 378	
Finantstulud ja -kulud	-64	-17	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 976	-2 395	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 976	-2 395	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 040	-2 378	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	865	648	
Kokku korrigeerimised	865	648	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 452	-820	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-118	348	
Kokku rahavood äritegevusest	1 335	-2 202	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 255	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 255	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	2 849	
Saadud laenude tagasimaksed	-500	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-83	-106	
Makstud intressid	-64	-17	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-647	2 726	
Kokku rahavood	688	-731	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	457	1 188	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	688	-731	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 145	457	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684	-135	2 549
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-2 395	-2 395
31.12.2011	2 684	-2 530	154
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 976	2 976
31.12.2012	2 684	446	3 130

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

OÜ Omat Projekt 2012. 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 on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

OÜ Omat Projekt 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. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 200 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse (RTJ 5 p.28).

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- tööriistad 20% aastas
- arvuti riistvara 40% aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 200

Rendid

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

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 145	73
Arvelduskontod	0	384
Kokku raha	1 145	457

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 272			
Ostjatelt laekumata arved	3 272			
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 272			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		-8
Üksikisiku tulumaks	30	47
Sotsiaalmaks	178	336
Kohustuslik kogumispension	6	7
Töötuskindlustusmaksed	12	27
Intress		17
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	226	426

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	756	0	756	1 355	2 111
Akumuleeritud kulum	-76	0	-76	-68	-144
Jääkmaksumus	680	0	680	1 287	1 967
Ostud ja parendused	0	1 000	1 000	255	1 255
Amortisatsioonikulu	-302	-50	-352	-296	-648
31.12.2011					
Soetusmaksumus	756	1 000	1 756	1 610	3 366
Akumuleeritud kulum	-378	-50	-428	-364	-792
Jääkmaksumus	378	950	1 328	1 246	2 574
Amortisatsioonikulu	-302	-200	-502	-363	-865
31.12.2012					
Soetusmaksumus	756	1 000	1 756	1 610	3 366
Akumuleeritud kulum	-680	-250	-930	-727	-1 657
Jääkmaksumus	76	750	826	883	1 709

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Intressita laen	2 160	2 160			0	EUR	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	2 160	2 160					
Laenukohustused kokku	2 160	2 160					
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omanik	2 660	2 660			0	EUR	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	2 660	2 660					
Kapitalirendikohustused kokku	83	83					
Laenukohustused kokku	2 743	2 743					

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	610			
Maksuvõlad	226			
Kokku võlad ja ettemaksed	836			

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Puhkusetasude kohustus	0	194
Kokku võlad töövõtjatele	0	194

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	29 790	10 295
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	29 790	10 295
Kokku müügitulu	29 790	10 295
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitus- ja remonditööd	29 790	10 295
Kokku müügitulu	29 790	10 295

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	0	3 614
Tööriistad ja -vahendid	0	283
Muud	13 792	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	13 792	3 897

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	650	1 033
Mitmesugused bürookulud	0	68
Auto kütus, tehnohooldus	0	1 645
Sidekulud	1 215	568
Muud	1 497	302
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 362	3 616

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	6 469	3 169
Sotsiaalmaksud	2 262	1 296
Kokku tööjõukulud	8 731	4 465
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	1

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressikulud	0	17
Intressikulu kapitalirendilt	0	17
Muud intressikulud	64	0
Kokku finantstulud ja -kulud	64	17

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 660

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	2 968	1 045

Juhatusel liikmele makstud töötasu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2013

OMRAT PROJEKT OÜ (registrikood: 11958019) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO JÕÕGRE	Juhatuse liige	14.06.2013
Resolutsioon:	Omrat Projekt OÜ 2012.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 14.juuni 2012.a. otsusega, allkirjastamine 14.juuni 2012.a.	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 530
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 976
Kokku	446
Katmine	
Ettevõtte arendamiseks	446
Kokku	446

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	29790	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarmo Jõõgre	38210036511		42000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5255281
E-posti aadress	Tarmo03@gmail.com