

MAJANDUSAASTA ARUANNE

MAJANDUSAASTA ALGUS	01.01.2007
MAJANDUSAASTA LÕPP	31.12.2007
ÄRINIMI	OSAÜHING TOMIKA PROJEKT
REGISTRIKOOD	1 1 3 5 9 9 8 0
AADDRESS	AASA 2B PEETRI K RAE V 75301 HARJUMAA
SIDEVAHENDID	TEL +3725084296 E-MAIL toomas.kivila@mail.ee
PÕHITEGEVUSALA	ÜLD- JA TSIVIILEHITUS-TÖÖD
PÕHITEGEVUSALA EMTAK 2008	41201 – ELAMUTE JA MITTE- ELUHOONETE EHITUS

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE EESSÕNA JA ALLKIRJAD	4
JUHATUSE DEKLARATSIOON.....	4
RAAMATUPIDAMISBILANSS SEISUGA 31.12.2007	5
KASUMIARUANNE	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE (KAUDMEETOD)	6
OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE	7
MAJANDUSAASTA ARUANDE LISAD	8
Lisa 1 – Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....	8
Lisa 2 – Raha	9
Lisa 3 – Nõuded ja ettemaksed.....	9
Lisa 4 – Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 – Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 – Laenukohustused	10
Lisa 7 – Müügitulu	10

TEGEVUSARUANNE

OÜ TOMIKA PROJEKT alustas aktiivset majandustegevust 09.märts 2007.a. Peamiseks tegevusalaks oli ehitus- ja remonttööd Eestis ja Soomes. Samas suunas on plaanis edasi tegutseda.

Investeeriti põhivarasse 13 666 nivelliiri soetamiseks.

2007-nda aasta müügitulu oli 4 709 077.

Müügitulu jagunes:

tehtud teenused Eestis	423 730	9%
tehtud teenused EL-s	4 285 347	91%

Osaühingu juhatus koosneb ühest palgalisena tegevdirektori kohustes töötavast juhatuseliikmest, kelle palk 2007 aastal oli kokku 90 000.

2007-ndal aastal riigimakse ülekantud 665 936 ja käibemaksu ümberkanded 95 256.

Peamised finantssuhtarvud:

Peamised finantssuhtarvud:	2007
Müügitulu	4 709 077
Brutokasum	2 964 075
Brutokasumi määr	63%
Puhaskasum	310 966
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,6
Maksevalmiduse kordaja	1,3
Omakapitali võlasiduvus	0,6

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid

Brutokasum = müügitulu - kauba- ja materjalikulu

Brutokasumi määr = brutokasum / müügitulu x 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

Maksevalmiduse kordaja = raha / lühiajalised kohustused

Omakapitali võlasiduvus = kohustused / omakapital

Tallinnas 10.01.2008.aastal

Toomas Kivila
Juhataja

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE EESSÕNA JA ALLKIRJAD

JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ TOMIKA PROJEKT juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasemal perioodil kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ TOMIKA PROJEKT jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab, et 2007-nda aasta majandusaasta aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ TOMIKA PROJEKT finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinnas 10.01.2008.aastal

Toomas Kivila
Juhataja

RAAMATUPIDAMISBILANSS SEISUGA 31.12.2007

AKTIVA		2007	Algbilanss
Käibevara			
Raha	(lisa 2)	278 968	40 000
Nõuded ja ettemaksed	(lisa 5)		
Nõuded ostjate vastu		214 296	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		54 552	0
Kokku		268 848	0
Käibevara kokku		547 816	40 000
Põhivara			
Materiaalne põhivara	(lisa 4)		
Masinad ja seadmed		12 299	0
Kokku		12 299	0
Põhivara kokku		12 299	0
AKTIVA KOKKU		560 115	40 000
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	(lisa 6)		
Lühiajalised laenud ja võlakirjad		3 566	0
Kokku		3 566	0
Võlad ja ettemaksed	(lisa 5)		
Võlad tarnijatele		103 026	0
Võlad töövõtjatele		89 895	0
Maksuvõlad		12 423	0
Muud võlad		240	0
Kokku		205 584	0
Lühiajalised kohustused kokku		209 150	0
Kohustused kokku		209 150	0
Omakapital osaühingus			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reserv		0	0
Jaotamata kasum		310 966	0
Omakapital osaühingus kokku		350 966	40 000
PASSIVA KOKKU		560 116	40 000

Tallinnas 10.01.2008.aastal

Toomas Kivila
Juhataja

KASUMIARUANNE

		2007	Algbilanss
Müügitulu	(lisa 5)	4 709 077	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-1 745 002	0
Muud tegevuskulud		-584 453	0
Tööjõukulu		-2 041 013	0
palgakulu		-1 405 835	0
puhkusereserv		-153 835	0
sotsiaalmaksud		-481 343	0
Põhivara kulum ja väärtus langus		-1 367	0
Muud ärikulud		-8 274	0
Ärikasum (-kahjum)		328 968	0
Finantstulud ja -kulud			
intressi tulud ja kulud		-18002	0
Kokku finantstulud ja -kulud		-18002	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		310 966	0
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		310 966	0

RAHAVOOGUDE ARUANNE (KAUDMEETOD)

	2007	Algbilanss
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	328 968	0
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 367	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-268 848	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	205 584	0
Makstud intressid	-18 002	0
Makstud ettevõtte tulumaks	0	0
Kokku rahavood äritegevusest	249 069	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-13 666	0
Saadud intressid	0	0
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-13 666	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	3 890	0
Laenu tagasimaksud	-325	0
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	3 565	0
Rahavood kokku	238 968	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 000	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	238 968	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	278 968	40 000
Tallinnas 10.01.2008.aastal	(lisa 2)	

Toomas Kivila
Juhataja

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

	osa- kapital	kohustuslik reservkap.	jaotamata kasum	kokku
Algbilanss 09.03.2007	40000	0	0	40000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	310966	310966
Saldo seisuga 31.12.2007	40000	0	310966	350966

Tallinnas 10.01.2008.aastal

Toomas Kivila
Juhataja

MAJANDUSAASTA ARUANDE LISAD

Lisa 1 – Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt Eesti heast raamatupidamise tavast lähtudes eesti kroonides. Arvestuspõhimõtted on kooskõlastatud raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Nõuete ja kohustuste hindamine

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Lühiajalisi nõudeid on hinnatud bilansist lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses ja kantakse kulusse kaalutud keskmise hinna meetodil.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1 000 krooni või kasutusajaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lähtudes nende kasulikust tööeest : hooned – 2% ja masinad ja seadmed ning muu põhivara- 10-40% aastas lineaarsel meetodil.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil, kus äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevara ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Kasumiaruanne (tulude ja kulude arvestus)

Kasumiaruande koostamisel on lähtutud RTJ 2 lisa toodud skeemist 1. Tulud ja kulud kajastatakse tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Tomika PROJEKT moodustamisel kohustusliku reservkapitali, mis lõppsummas moodustab 1/10 osakapitalist.

Tallinnas 10.01.2008.aastal

Toomas Kivila
Juhataja

Lisa 2 – Raha

	2006 Algbilanss	
Kassa	100 927	0
Nordea Pank EEK	72 314	40 000
Nordea Pank EUR	105 727	0
Kokku	278 968	40 000

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, selle jääk raamatupidamiskontol võrdus pangaväljavõtte näidatud jäägiga. Sularaha kassas 31.12.2007 seisuga inventeeritud ja võrdus raamatupidamise konto jäägiga.

Lisa 3 – Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 214 296, mis on bilansipäeva järgselt laekunud.

Maksude ettemaksete ja tagasinõuete real on bilansis näidatud käibemaksu ettemaks summas 54 552, mis sisaldab 54 415 käibemaksu ettemaksu ja 137 intressi ettemaksu (Lisa 5).

Lisa 4 – Materiaalne põhivara

	kokku	masinad ja seadmed	muu materiaalne põhivara
aasta alguseks	0	0	0
soetamine	123 800	114 987	8 813
aasta lõpuks	123 800	114 987	8 813
majandusaasta kulum	1 470	0	1 470
akumuleeritud kulum	1 470	0	1 470
jääkmaksumus	122 330	114 987	7 343

Tallinnas 10.01.2008.aastal

Toomas Kivila
Juhataja

Lisa 5 – Võlad ja ettemaksed

Võlgnevused tarnijatele on kajastatud summas 103 026 ja on bilansijärgselt makstud vastavalt maksetähtaegadele.

Võlad töövõtjatele on kajastatud summas 89 895 ja sisaldab arvestatud puhkusereservi.

Maksuvõlad

	aasta algus	arvestatud	ülekantud	aasta lõpp
Sotsiaalkindlustus 33 %	0	468 778	459 352	9 426
Kohustusliku kogumispensioni makse	0	12 676	12 476	200
Käibemaks	0	20 295	74 710	-54 415
Üksikisiku tulumaks	0	112 901	110 758	2 143
Töötuskindlustus	0	6 313	6 223	90
Ettevõtte tulumaks	0	2 981	2 417	564
Maksuintressid	0	1 495	1 632	-137
K O K K U	0	620 963	667 568	-42 129
sh võlg ettemaks				12 423 -54 415

Muud võlad on kajastatud summas 240 ja koosneb töötajatele maksmata komanderingukuludest, mis on bilansijärgselt töötajatele väljamakstud.

Lisa 6 – Laenukohustused

Laenukohustused koosnevad telefoni järelmaksust AS EMT summas 3 890, millest 2007-ndal aastal maksti 325 ja jääk bilansipäeva seisuga oli 3 566.

Lisa 7 – Müügitulu

41201 – elamute ja mitteeluhoonete ehitus	2006	
teenused Eestis	423 730	9%
teenused EL	4 285 347	91%
KOKKU	4 709 077	100%

Tallinnas 10.01.2008.aastal

Toomas Kivila
Juhataja

KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Jaotamata kasum perioodi alguseks	O
2007.a. puhaskasum	310 966
Kohustuslik reservkapital	- 4 000
Dividendid	- 250 000
Jääk perioodi lõpuks	56 966

Tallinnas 10.01.2008.aastal

Toomas Kivila
Juhataja

ÜLDKOOSOLEKU OTSUS

1. Lugeda 2007-nda aasta töötulemused rahuldavaks
2. Kinnitada 2007-nda aasta majandusaasta aruanne bilansimahuga 560 116 ja puhaskasumiga 350 966.
3. Võttes aluseks kinnitatud 2007-nda majandusaasta aruande puhaskasumi 350 966

jagada see alljärgnevalt:

Jaotamata kasum perioodi alguseks	O
2007.a. puhaskasum	310 966
Kohustuslik reservkapital	- 4 000
Dividendid	- 250 000
Jääk perioodi lõpuks	56 966

Koosolekust võttis osa osaühingu ainuomanik Toomas Kivila isikukoodiga 36309100260.

Tallinnas 10.01.2008.aastal

Toomas Kivila
Ainuomanik

Majandusaasta aruande allkirjad

osaühing Tomika Projekt (registrikood: 11359980) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kivila Toomas (Juhatuse liige) - kinnitanud 30.06.2008