

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Alai Projekt OÜ

registrikood: 11017245

tänavatalu nimi, Mustamäe tee 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10621

telefon: +372 5058595, +372 6564026

faks: +372 6564026

e-posti aadress: kaja.sikk@mail.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kasutusrent	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Alai Projekt OÜ 2012.aasta majandusaruanne on koostatud vastavuses hea raamatupidamistavaga ja kajastab õigelt ja õiglaselt finantsseisundit ja majandustulemusi.

Alai Projekt OÜ põhitegevusalaks on ehitusprojektide juhtimine ja ehitusalased konsultatsioonid ning ka raamatupidamisteenuste osutamine.

Alai Projekt OÜ osutas teenust 2012.aastal 3 firmale.

Kogukäive 2012.aastal oli 51 485 eurot.

s.h. Ehitusprojektjuhtimise teenus oli 50570.- eurot.

ja raamatupidamisteenust osutati 915.- euro eest

2012.aasta puhaskasum oli 25260 - eurot.

2013.a.on planeeritud käibe säilitamine põhitegevusalal 2012.a. tasemel.

Firma juhatuses on kaks liiget ja nende töö oli tasustamata 2012.aastal.

Tööjõukulud 2012 aastal olid 3127 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	32 408	7 808
Finantsinvesteeringud	19 695	20 850
Nõuded ja ettemaksed	555	13 186
Kokku käibevara	52 658	41 844
Põhivara		
Materiaalne põhivara	9 259	1 437
Kokku põhivara	9 259	1 437
Kokku varad	61 917	43 281
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	32 946	1 570
Kokku lühiajalised kohustused	32 946	1 570
Kokku kohustused	32 946	1 570
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 876	2 876
Kohustuslik reservkapital	288	288
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	547	1 550
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 260	36 997
Kokku omakapital	28 971	41 711
Kokku kohustused ja omakapital	61 917	43 281

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	51 485	60 621
Mitmesugused tegevuskulud	-9 789	-14 217
Tööjõukulud	-3 127	-2 751
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 327	-2 583
Muud ärikulud	-372	-384
Ärikasum (kahjum)	33 870	40 686
Finantstulud ja -kulud	1 491	1 748
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 361	42 434
Tulumaks	-10 101	-5 437
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 260	36 997

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	33 870	40 686
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 327	2 583
Kokku korrigeerimised	4 327	2 583
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13 786	-9 253
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	31 376	-9 262
Kokku rahavood äritegevusest	83 359	24 754
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 149	0
Laekunud intressid	6	11
Laekunud dividendid	680	647
Muud laekumised investeerimistegevusest	805	1 091
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 658	1 749
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-38 000	-20 452
Makstud ettevõtte tulumaks	-10 101	-5 437
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-48 101	-25 889
Kokku rahavood	24 600	614
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 808	7 194
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 600	614
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 408	7 808

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 876	288	22 001	25 165
Aruandeaasta kasum (kahjum)			36 997	36 997
Makstud dividendid			-20 452	-20 452
Muud muutused omakapitalis			1	1
31.12.2011	2 876	288	38 547	41 711
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 260	25 260
Makstud dividendid			-38 000	-38 000
31.12.2012	2 876	288	25 807	28 971

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alai Projekt OÜ (edaspidi firma) 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 01.jaanuaril 2005.a. aastal jõustunud raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministeeriumi määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid .

Majandustehinguid on kirjeldatud soetusmaksumuse printsiibi alusel nende toimumise momendil. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Peamised arvestusmeetodid ja hindamisalused , mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid rahakäibe aruandes sisaldavad kassa , pangakontode ja lühiajaliste pangadeposiitide saldosisid. Raha ekvivalent on likviidne, riskivaba ja lühiajaline investering, mida saab vahetult või hiljemalt 3 kuu jooksul realiseerida rahaks.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemusi, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringute turuväärtus bilansipäeval

Nõuded ja ettemaksed

Bilansis kajastuvad nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjate laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning allahindlus on kajastatud bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" , Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuteks ning bilansist välja kantud. Aruandeperioodil laekunud , kuid eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud samal kulukirjel vastukandena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 400 eurost. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Kui materiaalse põhivara eeldatav neto realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jääkväärtusest, on vastav vara esitatud hinnatuna eeldavast neto realiseerimismaksumuses.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast järgnevalt:

Ehitised ja rajatised	8% aastas
Seadmed, masinad, arvutustehnika	40% aastas
Muu põhivara	25% aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400**Finantskohustused**

Pikaajliste kohustustena bilansis kajastatakse kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused kajastatakse lühiajalistena.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil, see tähendab siis kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkus on kajastatud bilansis kuluna ja bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alused, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Realiseerimise netokäive kajastab müüdud teenuste eest saadavaid summasid millest on mahaarvestatud hinnavähendid. Teenuse müügitulu raamatupidamisteenusel puhul kajastatakse teenuse osutamise perioodil. Ehitusalaste projektide teenuse ostutamisel vastavalt töö üleandmisese aktile.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Ärseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest see on 1/10 sissemakstud kapitali suurusest.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.12.2010	8 265	10 847	19 112
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-628	2 366	1 738
31.12.2011	7 637	13 213	20 850
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	406	399	805
Muud		-1 960	-1 960
31.12.2012	8 043	11 652	19 695

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	268		
Käibemaks	709		420
Üksikisiku tulumaks			15
Erisoodustuse tulumaks			4
Sotsiaalmaks	3		99
Kohustuslik kogumispension			3
Töötuskindlustusmaksed			11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	980	2	552

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	7 597	4 806	12 403	11 231	23 634
Akumuleeritud kulum	-7 597	-3 583	-11 180	-8 434	-19 614
Jääkmaksumus	0	1 223	1 223	2 797	4 020
Amortisatsioonikulu		-793	-793	-1 790	-2 583
31.12.2011					
Soetusmaksumus	7 149	1 820	8 969	10 847	19 816
Akumuleeritud kulum	-7 149	-1 390	-8 539	-9 840	-18 379
Jääkmaksumus	0	430	430	1 007	1 437
Ostud ja parendused	10 237	1 080	11 317	832	12 149
Amortisatsioonikulu	-2 389	-712	-3 101	-1 226	-4 327
31.12.2012					
Soetusmaksumus	17 386	2 900	20 286	11 679	31 965
Akumuleeritud kulum	-9 538	-2 102	-11 640	-11 066	-22 706
Jääkmaksumus	7 848	798	8 646	613	9 259

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	1 528	6 537
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	0	1 749

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	615	615		
Võlad töövõtjatele	403	403		
Maksuvõlad	552	552		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 570	1 570		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	321	321		
Maksuvõlad	980	980		
Muud võlad	31 645	31 645		
Dividendivõlad	31 645	31 645		
Kokku võlad ja ettemaksed	32 946	32 946		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	51 485	60 621
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	51 485	60 621
Kokku müügitulu	51 485	60 621
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehituslik insener-tehn.proj. ja nõustamine	50 570	59 879
Raamatupidaine ja auditeerimine	915	742
Kokku müügitulu	51 485	60 621

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	2 330	2 047
Sotsiaalmaksud	797	704
Kokku tööjõukulud	3 127	2 751
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	1 485	1 736
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	1 485	1 736
Intressitulud	6	11
Muud intressitulud	6	11
Kokku finantstulud ja -kulud	1 491	1 747

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2012	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	60 684
2011	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	58 920

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
puuduvad	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Alai Projekt OÜ (registrikood: 11017245) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO SIKK	Juhatuse liige	10.02.2013
KAJA SIKK	Juhatuse liige	10.02.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	547
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 260
Kokku	25 807
Jaotamine	
Dividendideks	12 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 807
Kokku	25 807

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	547
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 260
Kokku	25 807
Jaotamine	
Dividendideks	12 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 807
Kokku	25 807

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	50570	98.22%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	915	1.78%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarmo Sikk	36002130248	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1438 EUR
Kaja Sikk	46107150247	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1438 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6564026
Faks	+372 6564026
Mobiiltelefon	+372 5058595
E-posti aadress	kaja.sikk@mail.ee