

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Arhitektibüroo Siim & Põllumaa OÜ

registrikood: 10085374

tänava/talu nimi, Riia 4

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51004

e-posti aadress: uku@arhidee.ee, siim@arhidee.ee

veebilehe aadress: www.arhidee.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 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

Arhitektibüroo Siim & Põllumaa OÜ põhitegevuseks on endiselt projekteerimisteenuste osutamine. Teenuste müügitulu 2012 aastal oli 56420 eurot.

Palgalisi töötajaid oli 2012 aastal kolm.

Arhitektibüroo majandustulemused on olnud 2012 aastal võrreldes eelnevate perioodidega langevas joones.

Kinnisvara- ja ehitussektoris on olnud märgatav huvi projekteerimise ja uute arenduste vastu. Tegevusvaldkonnas on hoonete arhitektuurne projekteerimine, projekteerimistöode peatöövõtt ja järelvalve.

Projekteeritud on erinevaid äri- ja sotsiaalhooneid ning koostatud detailplaneeringuid.

2012 aastal on olnud meie suuremateks lepingupartneriteks AS Würth, Tallinna Kaubamaja Kinnisvara AS, Tartu Ülikool ja Selver AS.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 194	33 764	2
Nõuded ja ettemaksed	5 951	662	3
Kokku käibevara	19 145	34 426	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	19 322	22 762	4
Kokku põhivara	19 322	22 762	
Kokku varad	38 467	57 188	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 974	11 870	
Võlad ja ettemaksed	8 953	4 429	6
Kokku lühiajalised kohustused	17 927	16 299	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	4 209	6 423	5
Kokku pikaajalised kohustused	4 209	6 423	
Kokku kohustused	22 136	22 722	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 392	6 392	7
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 435	13 608	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 135	13 827	
Kokku omakapital	16 331	34 466	
Kokku kohustused ja omakapital	38 467	57 188	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	56 420	124 168	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-14 530	-57 296	
Brutokasum (-kahjum)	41 890	66 872	
Turustuskulud	-55 137	-43 074	
Üldhalduskulud	-4 447	-3 550	
Muud äritulud	0	-5 807	
Ärikasum (kahjum)	-17 694	14 441	
Finantstulud ja -kulud	-441	-614	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-18 135	13 827	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 135	13 827	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-17 694	14 441	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 440	3 633	
Kokku korrigeerimised	3 440	3 633	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 565	5 180	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 800	968	
Laekunud intressid	19	3	
Makstud intressid	-460	-617	
Kokku rahavood äritegevusest	-15 460	23 608	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-3 027	-4 133	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 083	-1 962	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 110	-6 095	
Kokku rahavood	-20 570	17 513	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33 764	16 251	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-20 570	17 513	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 194	33 764	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	6 392	639	13 608	20 639
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	6 392	639	13 608	20 639
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 827	13 827
31.12.2011	6 392	639	27 435	34 466
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-18 135	-18 135
31.12.2012	6 392	639	9 300	16 331

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mis on jõustunud 01.01.2003 ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Majandusaasta algas 01.01.2011 ja lõppes 31.12.2012. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 639 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse. 2011 aastal amortiseeriti põhivara lineaarse meetodi alusel.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	10-20 aastat
Seadmed	5-20 aastat
Sõidukid	5-20 aastat
Muu inventar	5 aastat

Põhivarad on varad, mille kasulik iga on üle 1 aasta.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renti, kui on täidetud vähemalt üks loetletud tingimustest:

- * Omandiõiguse üleminek rendiperioodi lõpul;
- * Rentijal on õigus renditavale varale soodusostu optsiooni tingimustel;
- * Rendiperiood moodustab rohkem kui 75% vara kasulikust tööeast;
- * Rendimaksete nüüdisväärtus on üle 90% renditava vara turuväärtusest;
- * Renditud on spetsiifilist vara.

Kasutusrendina on käsitletud renti, mis ei ole kapitalirent.

Finantskohustused

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Tulud

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	263	221
Arvelduskontod	12 931	33 543
Kokku raha	13 194	33 764

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	586		275	
Üksikisiku tulumaks		463		319
Sotsiaalmaks		832		603
Töötuskindlustusmaksed		43		30
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	586	1 338	275	952

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	42 783	4 554	47 337	10 978	58 315
Akumuleeritud kulum	-19 598	-4 282	-23 880	-8 040	-31 920
Jääkmaksumus	23 185	272	23 457	2 938	26 395
Amortisatsioonikulu	-2 140	-272	-2 412	-1 221	-3 633
31.12.2011					
Soetusmaksumus	42 783	4 554	47 337	10 978	58 315
Akumuleeritud kulum	-21 738	-4 554	-26 292	-9 261	-35 553
Jääkmaksumus	21 045	0	21 045	1 717	22 762
Amortisatsioonikulu	-2 140		-2 140	-1 300	-3 440
31.12.2012					
Soetusmaksumus	42 783	4 554	47 337	10 978	58 315
Akumuleeritud kulum	-23 878	-4 554	-28 432	-10 561	-38 993
Jääkmaksumus	18 905	0	18 905	417	19 322

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendi kohustused	6 423	2 213	4 210	
Kapitalirendikohustused kokku	6 423	2 213	4 210	
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendi kohustused	8 506	2 083	6 423	
Kapitalirendikohustused kokku	8 506	2 083	6 423	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011

Masinad ja seadmed	10 742	11 348
Kokku	10 742	11 348

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	663	663		
Võlad töövõtjatele	1 727	1 727		
Maksuvõlad	952	952		
Muud võlad	1 087	1 087		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 429	4 429		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 512	4 512		
Võlad töövõtjatele	1 886	1 886		
Maksuvõlad	1 338	1 338		
Muud võlad	1 217	1 217		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 953	8 953		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	6 392	6 392
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	56 420	124 168
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	56 420	124 168
Kokku müügitulu	56 420	124 168
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arhitektitegevused	56 420	124 168
Kokku müügitulu	56 420	124 168

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	26 379	18 680
Sotsiaalmaksud	8 825	7 656
Kokku tööjõukulud	35 204	26 336
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	9 548	11 350

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on:

Arhitektibüroo Siim & Põllumaa OÜ (registrikood: 10085374) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
UKU PÕLLUMAA	Juhatuse liige	19.02.2013
JÜRI SIIM	Juhatuse liige	26.02.2013
Resolutsioon:	Majandusaasta kahjum kaetakse eelmiste aastate jaotamata kasumi arvel.	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 435
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 135
Kokku	9 300
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 300
Kokku	9 300

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arhitektitegevused	71111	56420	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Uku Põllumaa	36211202711	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	3196 EUR
Jüri Siim	36007022755	Linnu 6a, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	3196 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	uku@arhidee.ee
E-posti aadress	siim@arhidee.ee
Veebilehe aadress	www.arhidee.ee