

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Tarmoprojekt

registrikood: 11248269

tänava/talu nimi, Käärasoo tee 18
maja ja korteri number:

küla: Silla küla

vald: Paikuse vald

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 86604

telefon: +372 55650773

faks: +372 4427280

e-posti aadress: tarmo.killing@gmail.com

veebilehe aadress: www.tarmoprojekt.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad tarnijatele	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Eraldised	14
Lisa 13 Osakapital	14
Lisa 14 Müügitulu	15
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	16
Lisa 18 Muud ärikulud	16
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 20 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

OÜ TarmoProjekt asutati 07.06.2006.a. Põhitegevusalaks on kaevetööde teostamine ja kaevetehnika rentimine. Lisaks on hakatud pakkuma ka sõidukite remontimise teenust.

2013. aastal on plaanis jätkata põhitegevusaladega. OÜ TarmoProjekt keskmine töötajate arv majandusaastal oli 6 töötajat.

Ettevõtte juhatuse liikmele juhatuse töös osalemise eest eraldi tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ TarmoProjekt raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse ja täielikkuse eest.

Juhatus kinnitab, et:

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

OÜ TarmoProjekt on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	145 721	71 745	2
Nõuded ja ettemaksed	127 155	56 275	3,4
Kokku käibevara	272 876	128 020	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	149 548	101 924	5
Kokku põhivara	149 548	101 924	
Kokku varad	422 424	229 944	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	75 368	40 708	6,7,8
Võlad ja ettemaksed	9 420	7 836	9,10,11
Eraldised	3 280	4 480	12
Kokku lühiajalised kohustused	88 068	53 024	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	47 919	81 360	8,6
Kokku pikaajalised kohustused	47 919	81 360	
Kokku kohustused	135 987	134 384	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	13
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	92 748	42 511	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	190 877	50 237	13
Kokku omakapital	286 437	95 560	
Kokku kohustused ja omakapital	422 424	229 944	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	609 600	347 389	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-231 742	-125 646	15
Mitmesugused tegevuskulud	-105 141	-87 063	16
Tööjõukulud	-39 849	-47 811	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-38 503	-35 827	5
Muud ärikulud	-48	-51	18
Ärikasum (kahjum)	194 317	50 991	
Finantstulud ja -kulud	-3 440	-754	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	190 877	50 237	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	190 877	50 237	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	194 317	50 991	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	38 503	35 827	5
Kokku korrigeerimised	38 503	35 827	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-69 967	18 837	3,4
Varude muutus	-913	41	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	384	-26 303	9,10,11,12
Laekunud intressid	47	19	19
Makstud intressid	-3 488	-773	19
Kokku rahavood äritegevusest	158 883	78 639	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-86 126	-48 151	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-86 126	-48 151	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	1 219	3 038	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 219	3 038	
Kokku rahavood	73 976	33 526	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	71 745	38 219	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	73 976	33 526	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	145 721	71 745	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	42 511	45 323
Aruandeaasta kasum (kahjum)			50 237	50 237
31.12.2011	2 556	256	92 748	95 560
Aruandeaasta kasum (kahjum)			190 877	190 877
31.12.2012	2 556	256	283 625	286 437

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tarmoprojekt 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.

OÜ Tarmoprojekt kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Tarmoprojekt ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna ettevõtte on konsolideeriv üksus, kelle järgmised kolm konsolideeritud näitajat: müügitulu (netokäive), varad bilansipäevaga kokku ja töötajate arv jäävad alla seadusega sätestatud mahtudest, vastavalt siis 1 000 000 eurot, 500 000 eurot ja 15.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Raha

Rahana on kajastatud sularaha kassas ja arvelduskonto jääk.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Eesti Panga valuutakursid tehingute toimumise päeval. Valuutas fikseeritud kohustused on ümber hinnatud eurodesse Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Välisvaluutatehingutest saadud kahjumid on kajastatud perioodi kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud 360 päeva, on kajastatud bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad arved". Lootusetud nõuded kantakse täielikult kulusse.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemas olevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640.- eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kulusse.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale varaobjektile eraldi, lähtudes konkreetse objekti eeldatavast kasulikust elueast.

Maa on piiramatult kasutuseaga põhivara, mis võetakse arvele tegelikult soetusmaksumuses ning soetusmaksumust ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Rendid

Renditehingut on käsitletud kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

OÜ Tarmoprojekt on kajastanud kapitalirendina kõik lepingud, kus on täidetud vähemalt üks järgnevatest tingimustest:

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- rentnikul on optioon osta renditavat vara oluliselt madalama hinnaga selle õiglasest väärtusest ning on kindel, et rentnik seda õigust kasutab;
- lepinguperiood katab üle 75% renditava vara majanduslikust elueast;

-rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus üle 90% renditava vara õiglasest väärtusest;
 -renditud vara on nii spetsiifiline, et vaid rentnik saab seda ilma modifikatsioonideta kasutada.
 Kõik ülejäänud renditehingud on kajastatud kasutusrendina. Kasutusrendi perioodil tasutavad maksed kajastatakse kuluna vastavalt arvetele kogu rendiperioodi jooksul.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, võlad töövõtjatele ning muud lühi- ja pikaajalised laenukohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus 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.

Pikaajalised finantskohustused on võetud algselt arvele maksmisele kuuluva tasu õiglasest väärtuses.

Finantskohustused liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast. Ülejäänud kohustused on bilansis pikaajalised kohustused.

Seotud osapooled

Tarmoprojekt OÜ käsitleb seotud osapooltena tegevjuhi lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid ning ettevõtte töötajaid.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist. Nimetatud meetodi kohaselt kajastatakse teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega seotud kulud.

Kulud

Valmidusastme meetodi kohaselt kajastatakse teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega seotud kulud.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud reservkapital. Reservkapital on moodustatud iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 omakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	57 383	39 792
Arvelduskontod	88 338	31 953
Kokku raha	145 721	71 745

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	121 841	52 196
Kokku nõuded ostjate vastu	121 841	52 196

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		0		874
Üksikisiku tulumaks		545		751
Sotsiaalmaks		1 531		1 452
Kohustuslik kogumispension		67		55
Töötuskindlustusmaksed		149		232
Intress		6		
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		240		
Ettemaksukonto jääk	1 539		1 725	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 539	2 538	1 725	3 364

Real "Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad" kajastub raskeveoki maksu kohustus.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa					Kokku
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	28 469	107 494	1 273	47 371	156 138	184 607
Akumuleeritud kulum		-64 424	-722	-29 860	-95 006	-95 006
Jääkmaksumus	28 469	43 070	551	17 511	61 132	89 601
Ostud ja parendused		5 000		43 150	48 150	48 150
Amortisatsioonikulu		-8 733	-254	-26 840	-35 827	-35 827
31.12.2011						
Soetusmaksumus	28 469	112 494	1 273	90 521	204 288	232 757
Akumuleeritud kulum		-73 157	-976	-56 700	-130 833	-130 833
Jääkmaksumus	28 469	39 337	297	33 821	73 455	101 924
Ostud ja parendused		43 226		42 900	86 126	86 126
Amortisatsioonikulu		-13 217	-254	-25 031	-38 502	-38 502
31.12.2012						
Soetusmaksumus	28 469	155 720	1 273	133 421	290 414	318 883
Akumuleeritud kulum		-86 374	-1 230	-81 731	-169 335	-169 335
Jääkmaksumus	28 469	69 346	43	51 690	121 079	149 548

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	73 685	25 766	47 919				
Kapitalirendikohustused kokku	73 685	25 766	47 919				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	29 967	12 518	17 449		5,18	EUR	01.12.2014
Kapitalirendikohustused kokku	29 967	12 518	17 449				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	97 003	32 156
Kokku	97 003	32 156

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	24 365	3 912
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	1 343	2 767
1-5 aasta jooksul	3 722	5 065

Kasutusrendis on kaks sõidukit - Nissan Navara 2,5 ja Toyota Yaris 1.3.

Nissan Navara kasutusrendileping lõppes 30.10.2012 ja Toyota Yarise leping lõppeb 30.07.2016.

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Osanike lühiajaline laen	49 602	49 602		
Lühiajalised laenud kokku	49 602	49 602		
Kapitalirendikohustused kokku	73 685	25 766	47 919	
Laenukohustused kokku	123 287	75 368	47 919	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Osanike lühiajaline laen	28 190	28 190		
Lühiajalised laenud kokku	28 190	28 190		
Pikaajalised laenud				
Osanike pikaajaline laen	63 911			63 911
Pikaajalised laenud kokku	63 911			63 911
Kapitalirendikohustused kokku	29 967	12 518	17 449	
Laenukohustused kokku	122 068	40 708	17 449	63 911

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 757	4 757		
Võlad töövõtjatele	2 125	2 125		
Maksuvõlad	2 538	2 538		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 420	9 420		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 124	2 124		
Võlad töövõtjatele	2 348	2 348		
Maksuvõlad	3 364	3 364		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 836	7 836		

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad hankijatele	4 757	2 124
Kokku võlad tarnijatele	4 757	2 124

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	2 125	2 348
Puhkusetasude kohustus	3 280	4 480
Kokku võlad töövõtjatele	5 405	6 828

Lisa 12 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2010	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2011
Puhkusereserv	3 542	938	4 480
Kokku eraldised	3 542	938	4 480
	31.12.2011	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2012
Puhkusereserv	4 480	-1 200	3 280
Kokku eraldised	4 480	-1 200	3 280

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	1
Osa väikseim nimiväärtus on 1 euro.		

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	609 600	347 389
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	609 600	347 389
Kokku müügitulu	609 600	347 389
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaevetööd	529 110	135 974
Tehnika rent	62 951	17 622
Transportteenus	4 687	3 186
Remonditeenus	1 868	300
Kruusa ja mulla müük	10 984	190 307
Kokku müügitulu	609 600	347 389

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	231 742	125 646
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	231 742	125 646

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	6 876	5 420
Energia	70 301	39 062
Kütus	70 301	39 062
Mitmesugused bürookulud	3 474	3 434
Lähetuskulud	7 486	4 974
Autokulud	4 101	5 629
Reklaam	470	173
Pangateenused	313	210
Telefon	1 170	579
Kindlustus	5 039	2 721
Kommunaalmaksed	741	712
Tööriided, töökaitsevahendid	1 236	884
Ajakirjad, postiteenused	87	16
Koolituskulud	192	0
Juriidilised teenused	650	0
Muud	3 005	23 249
Kokku mitmesugused tegevuskulud	105 141	87 063

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	31 188	36 467
Sotsiaalmaksud	9 339	9 894
Töötuskindlustus	427	512
Puhkusereserv	-1 200	938
Haigusraha	95	0
Kokku tööjõukulud	39 849	47 811
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	6

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	45	5
Erisoodustuste tulumaks	3	1
Muud	0	45
Kokku muud ärikulud	48	51

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	47	19
Intressikulud	-3 487	-773
Kokku finantstulud ja -kulud	-3 440	-754

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Ettevõtte juhatuse liikmele juhatuse töös osalemise eest eraldi tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2013

Osaühing Tarmoprojekt (registrikood: 11248269) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO KILLING	Juhatuse liige	29.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	92 748
Aruandeaasta kasum (kahjum)	190 877
Kokku	283 625
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	190 877
Kokku	190 877

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	529110	86.80%	Jah
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	62951	10.33%	Ei
Killustiku tootmine	08122	10984	1.80%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	4687	0.77%	Ei
Masinate ja seadmete remont	33121	1868	0.31%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarmo Killing	37205114212	Käärasoo tee 18, Eesti	1252 EUR
Kristi Kaliste	47805044213	Käärasoo tee 18, Eesti	1304 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 4427280
Mobiiltelefon	+372 55650773
E-posti aadress	tarmo.killing@gmail.com
E-posti aadress	tarmo.killing@gmail.com
Veebilehe aadress	www.tarmoprojekt.ee
Veebilehe aadress	www.tarmoprojekt.ee