

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing Tomika Projekt

registrikood: 11359980

tänava/talu nimi, Aasa 2b

maja ja korteri number:

küla: Peetri küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 75301

telefon: +372 5084296

e-posti aadress: toomas.kivila@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 Raha	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Osaühing Tomika Projekt alustas aktiivset majandustegevust 09.märts 2007.a. Peamiseks tegevusalaks oli 2011 jätkuvalt ehitus- ja remonttööd Eestis ja Soomes. Samas suunas on plaanis edasi tegutseda.

2012-nda aasta müügitulu oli 484 053 ja 2011-nda aasta müügitulu oli 456 149, seega 2012-ndal 27 904 võrra rohkem.

Müügitulu jagunes:

	2012		2011	
Tehtud teenused Eestis	-	-%	12 488	3%
Tehtud teenused EL-s	484 053	100%	410 443	90%
Teenustega seotud kaua müük EL-s	-	-%	33 217	7%

Osaühingu juhatus koosneb ühest palgalisena tegevdirektori kohustes töötavast juhatuseliikmest, kelle palk 2012 aastal oli kokku 14 430.

Peamised finantssuhtarvud:

Peamised finantssuhtarvud:	2012	2011
Müügitulu	484 053	456 149
Brutokasum	442 995	385 851
Brutokasumi määr	92%	85%
Puhaskasum	199	95 328
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,0	6,1
Maksevalmiduse kordaja	0,5	3,9
Omakapitali võlasiduvus	0,7	0,2
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		

14.02.2013

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	30 791	120 067	2
Nõuded ja ettemaksed	83 728	67 784	
Kokku käibevara	114 519	187 851	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	30 524	6 409	4
Kokku põhivara	30 524	6 409	
Kokku varad	145 043	194 260	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	25 700	0	
Võlad ja ettemaksed	32 694	30 810	5
Kokku lühiajalised kohustused	58 394	30 810	
Kokku kohustused	58 394	30 810	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 638	65 310	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	199	95 328	
Kokku omakapital	86 649	163 450	
Kokku kohustused ja omakapital	145 043	194 260	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	484 053	456 149	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-41 058	-70 298	
Mitmesugused tegevuskulud	-127 183	-114 741	
Tööjõukulud	-293 594	-173 875	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 885	-1 498	
Muud ärikulud	-47	-268	
Ärikasum (kahjum)	20 286	95 469	
Finantstulud ja -kulud	381	-141	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 667	95 328	
Tulumaks	-20 468	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	199	95 328	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	20 286	95 469	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 885	1 498	
Kokku korrigeerimised	1 885	1 498	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 944	6 917	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 884	-8 630	
Makstud intressid	-276	-543	
Kokku rahavood äritegevusest	7 835	94 711	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-26 000	-6 163	
Antud laenud	8 000	0	
Antud laenude tagasimaksed	-8 000	0	
Laekunud intressid	657	402	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-25 343	-5 761	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	30 700	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-5 000	0	
Makstud dividendid	-77 000	-7 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-20 468	-1 861	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-71 768	-8 861	
Kokku rahavood	-89 276	80 089	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	120 067	39 978	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-89 276	80 089	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 791	120 067	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	74 171	76 983
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	95 328	95 328
Makstud dividendid	0	0	-8 861	-8 861
31.12.2011	2 556	256	160 638	163 450
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	199	199
Makstud dividendid	0	0	-77 000	-77 000
31.12.2012	2 556	256	83 837	86 649

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raha

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.

Nõuded ja ettemaksud

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 ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 650 euro 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	
Masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	5

Tulud

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	594	27 013
Arvelduskontod	30 197	93 054
Kokku raha	30 791	120 067

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, selle jääk raamatupidamiskontol võrdus pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sularaha kassas

31.12.2012 seisuga inventeeritud ja võrdus raamatupidamise konto jäägiga.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 461	29	1 928	0
Üksikisiku tulumaks	0	169	0	741
Erisoodustuse tulumaks	0	68	0	71
Sotsiaalmaks	0	8 641	0	6 082
Kohustuslik kogumispension	0	413	0	238
Töötuskindlustusmaksed	0	1 086	0	760
Ettemaksukonto jääk	1 482		1 699	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 943	10 406	3 627	7 892

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Maa	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	0	2 282	2 141	4 423
Akumuleeritud kulum	0	-1 247	-1 432	-2 679
Jääkmaksumus	0	1 035	709	1 744
Ostud ja parendused	0	6 163	0	6 163
Muud ostud ja parendused		6 163	0	6 163
Amortisatsioonikulu	0	-1 073	-425	-1 498
31.12.2011				
Soetusmaksumus	0	8 445	2 141	10 586
Akumuleeritud kulum	0	-2 320	-1 857	-4 177
Jääkmaksumus	0	6 125	284	6 409
Ostud ja parendused	26 000	0	0	26 000
Amortisatsioonikulu	0	-1 601	-284	-1 885
31.12.2012				
Soetusmaksumus	26 000	8 445	2 141	36 586
Akumuleeritud kulum	0	-3 921	-2 141	-6 062
Jääkmaksumus	26 000	4 524	0	30 524

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 446	1 446		
Võlad töövõtjatele	6 666	6 666		
Maksuvõlad	7 892	7 892		
Muud võlad	14 806	14 806		
Muud viitvõlad	14 806	14 806		
Kokku võlad ja ettemaksed	30 810	30 810		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 467	3 467		
Võlad töövõtjatele	9 822	9 822		
Maksuvõlad	10 406	10 406		
Muud võlad	8 999	8 999		
Muud viitvõlad	8 999	8 999		
Kokku võlad ja ettemaksed	32 694	32 694		

Võlad on tasutud bilansijärgselt vastavalt maksetähtaegadele. Muud viitvõlad koosnevad detsembrikuu väljamaksmata tasudelt arvestatud maksudest.

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	24 446
Soome	484 053	413 703
Läti	0	18 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	484 053	456 149
Kokku müügitulu	484 053	456 149
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mitteamuhoonete ehitus	484 053	421 663
Ehitusmaterjalide vahendamine	0	11 640
Tööpinkide müük	0	22 846
Kokku müügitulu	484 053	456 149

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	218 832	127 964
Sotsiaalmaksud	74 762	45 911
Kokku tööjõukulud	293 594	173 875
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 210	5 100

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2012	2011
Arvestatud tasu	14 430	13 500

Aruandeperioodil ostu- ja müügitehingud seotud osapooltega ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.05.2013

osaühing Tomika Projekt (registrikood: 11359980) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS KIVILA	Juhatuse liige	08.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 638
Aruandeaasta kasum (kahjum)	199
Kokku	83 837
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	83 837

Aruandeaasta kasum jätta tulevaste perioodide investeringuteks.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 638
Aruandeaasta kasum (kahjum)	199
Kokku	83 837
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	83 837

Aruandeaasta kasum jätta tulevaste perioodide investeringuteks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	484053	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Kivila	36309100260	Aasa 2B, Peetri küla, Rae vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5084296
E-posti aadress	toomas.kivila@mail.ee