

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Projektipea OÜ

registrikood: 11276159

tänava/talu nimi, Koskla 16

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10615

telefon: +372 5052991

e-posti aadress: riho.joala@projektipea.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Kasutusrent	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Projektipea OÜ tegevusaladeks on vastavalt põhikirjale projekteerimine ja projekteerimistööde korraldamine, projekteerimis- ja ehitusalane nõustamine, projekteerimis- ja ehitusekspertiiside koostamine.

Peamiseks majandustegevuseks 2012. aastal oli suuremahuliste ehitusprojektide projektimeeskonnas projekteerimistööde koordineerimine ning tellija esindamine projekteerimis- ja ehitusprotsessis.

Äritegevus:

Finantssuhtarvud:

	2012	2011
Müügitulu (eur)	111 151	130 311
Tulu kasv	-14,7 %	-39,13 %
Puhaskasum (eur)	-22 471	-10 305
Kasumi kasv	-318,06 %	-402,4 %
Puhasrentaablus	-20,22 %	-7,8 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,65	4,23

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2012 - \text{müügitulu } 2011) / \text{müügitulu } 2011 * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2012 - \text{puhaskasum } 2011) / \text{puhaskasum } 2011 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

Personal:

2012 aastal oli firmas tööl kaks täiskohaga projekteerimistööde projektijuhti. Tööjõukulud koos maksudega olid 77 100 eurot.

Osaühingu juhatus on ühe liikmeline ja juhatuse liikmetele eraldi tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	74 554	95 130	
Nõuded ja ettemaksed	11 212	17 884	2
Kokku käibevara	85 766	113 014	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	360	360	2
Materiaalne põhivara	2 249	693	3
Kokku põhivara	2 609	1 053	
Kokku varad	88 375	114 067	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	23 519	26 740	5
Kokku lühiajalised kohustused	23 519	26 740	
Kokku kohustused	23 519	26 740	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	84 515	94 820	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 471	-10 305	
Kokku omakapital	64 856	87 327	
Kokku kohustused ja omakapital	88 375	114 067	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	111 151	130 311	7
Muud äritulud	353	894	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 867	-14 186	
Mitmesugused tegevuskulud	-37 410	-45 358	
Tööjõukulud	-77 100	-79 672	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-395	-678	
Muud ärikulud	-377	-439	
Ärikasum (kahjum)	-21 645	-9 128	
Finantstulud ja -kulud	-826	-1 177	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-22 471	-10 305	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 471	-10 305	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-21 645	-9 128
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	395	678
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-894
Kokku korrigeerimised	395	-216
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 671	-9 326
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 221	-9 391
Laekunud intressid	74	334
Makstud intressid	-900	-1 511
Kokku rahavood äritegevusest	-18 626	-29 238
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 950	-7 896
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	8 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 950	104
Kokku rahavood	-20 576	-29 134
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	95 130	124 264
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-20 576	-29 134
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	74 554	95 130

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	94 820	97 632
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-10 305	-10 305
31.12.2011	2 556	256	84 515	87 327
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-22 471	-22 471
31.12.2012	2 556	256	62 044	64 856

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Projektiipea 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.

Raamatupidamise aastaarukande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

OÜ Projektiipea kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused.)

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvata nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kajastavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Muu inventar ja IT

2-5 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalrenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendi suhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutuserendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	10 164	10 164		
Ostjatelt laekumata arved	10 164	10 164		
Ettemaksed	1 408	1 048	360	
Tulevaste perioodide kulud	1 048	1 048		
Muud makstud ettemaksed	360		360	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 572	11 212	360	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	15 950	15 950		
Ostjatelt laekumata arved	15 950	15 950		
Ettemaksed	2 294	1 934	360	
Tulevaste perioodide kulud	1 621	1 621		
Muud makstud ettemaksed	673	313	360	
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 244	17 884	360	

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010			
Soetusmaksumus		5 234	5 234
Akumuleeritud kulum		-5 002	-5 002
Jääkmaksumus		232	232
Ostud ja parendused	7 105	791	7 896
Amortisatsioonikulu		-330	-330
Müügid	-7 105		-7 105
31.12.2011			
Soetusmaksumus	0	6 024	6 024
Akumuleeritud kulum	0	-5 331	-5 331
Jääkmaksumus	0	693	693
Ostud ja parendused		1 951	1 951
Amortisatsioonikulu		-395	-395
31.12.2012			
Soetusmaksumus		3 564	3 564
Akumuleeritud kulum		-1 315	-1 315
Jääkmaksumus		2 249	2 249

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	0	8 000
Kokku	0	8 000

Lisa 4 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu		8 500
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul		7 433

1-5 aasta jooksul		34 091
-------------------	--	--------

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	911	911		
Maksuvõlad	7 814	7 814		
Muud võlad	14 794	14 794		
Muud viitvõlad	14 794	14 794		
Kokku võlad ja ettemaksed	23 519	23 519		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 089	1 089		
Maksuvõlad	10 824	10 824		
Muud võlad	14 827	14 827		
Muud viitvõlad	14 827	14 827		
Kokku võlad ja ettemaksed	26 740	26 740		

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	111 151	130 311
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	111 151	130 311
Kokku müügitulu	111 151	130 311
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimistööd	111 151	130 311
Kokku müügitulu	111 151	130 311

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	57 386	59 241
Sotsiaalmaksud	19 714	20 430
Kokku tööjõukulud	77 100	79 671
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 794	14 287

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	55 034	40 852

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2013

Projekti OÜ (registrikood: 11276159) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO JOALA	Juhatuse liige	06.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	84 515
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 471
Kokku	62 044

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	111151	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Riho Joala	37208180211		1701 EUR
Indrek Tärno	37310260323		819 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5052991
E-posti aadress	riho.joala@projektepea.ee