

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: TP Konsultatsioon OÜ

registrikood: 10496901

tänavanimi: Tähetorni 10

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11625

telefon: +372 6448644

faks: +372 6466213

e-posti aadress: Paul.Saar@Taaler.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

TP Konsultatsiooni AS-i põhitegevus on organisatsiooni ja juhtimise täiustamise alaste konsultatsioonide andmine.

TP Konsultatsiooni AS tegevus oli 2008-2010.a. seotud põhiliselt kahe suurema kliendi, Eesti Maanteeamet ja selle allasutused ja AS Taalri Varahaldus konsulteerimisega.

TP Konsultatsiooni AS-i tegevusplaanide osas 2011.a. oli eelnev kokkulepe nii Eesti Maanteeameti ja selle allasutuste, kui AS Taalri Varahaldus konsultatsioonilepingute jätkamiseks.

2011. aastal kujunes välja olukord, kus nõudlus konsultatsiooniteenuste osas järsult langes ning vastavalt kahanesid ka ettevõtte sissetulekud. Majandusaasta lõppes ettevõtte jaoks suure kahjumiga – 25 050 EUR.

Seoses tekkinud kahjumiga otsustasid aktsionärid vähendada ettevõtte kapitali ning reorganiseerida ettevõtte osaühinguks.

2013. aastal on ettevõtte nõ ooterežiimil, kus omanikud püüavad leida võimalusi uute konsultatsioonilepingute sõlmimiseks ning vastavate spetsialistide kaasamiseks.

TP Konsultatsiooni AS on ühe liikmeline juhatuse. Juhatuse liikme tööd 2012.a. eraldi ei tasustatud.

Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 851	16 825	
Nõuded ja ettemaksed	250	3 444	2,3
Kokku käibevara	9 101	20 269	
Kokku varad	9 101	20 269	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 355	10 355	4
Võlad ja ettemaksed	0	3 896	3,5
Kokku lühiajalised kohustused	4 355	14 251	
Kokku kohustused	4 355	14 251	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	25 565	6
Kohustuslik reservkapital	518	518	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 000	4 985	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 272	-25 050	
Kokku omakapital	4 746	6 018	
Kokku kohustused ja omakapital	9 101	20 269	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	4 100	3 120	7
Mitmesugused tegevuskulud	-5 377	-1 119	
Tööjõukulud	0	-27 033	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-43	
Ärikasum (kahjum)	-1 277	-25 075	
Finantstulud ja -kulud	5	25	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 272	-25 050	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 272	-25 050	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 277	-25 075
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	43
Kokku korrigeerimised	0	43
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 194	-3 410
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 896	-516
Laekunud intressid	5	25
Kokku rahavood äritegevusest	-1 974	-28 933
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-6 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 000	0
Kokku rahavood	-7 974	-28 933
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 825	45 758
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 974	-28 933
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 851	16 825

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	25 565	518	4 985	31 068
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-25 050	-25 050
31.12.2011	25 565	518	-20 065	6 018
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 272	-1 272
Muud muutused omakapitalis	-23 065		23 065	0
31.12.2012	2 500	518	1 728	4 746

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TP Konsultatsiooni AS 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel käsitletakse majandusüksust jätkuvalt tegutseva organisatsioonina ja raamatupidamises on jätkuvalt kasutatud samu arvestusmeetodeid, hindamisaluseid, aruandlusviise ja aruandeskeeme.

Majandusaasta pikkus on 12 kuud.

Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassa ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Seotud osapooled

TP Konsultatsiooni AS aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikutega seotud ettevõtteid.

Tulud

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

Intressitulu on arvestatud kassapõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	231	231			3
Ettemaksed	19	19			
Tulevaste perioodide kulud	19	19			
Kokku nõuded ja ettemaksed	250	250			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 444	3 444			
Ostjatelt laekumata arved	3 444	3 444			
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 444	3 444			

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	231	554
Üksikisiku tulumaks		636
Sotsiaalmaks		1 150
Kohustuslik kogumispension		70
Töötuskindlustusmaksed		146
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	231	2 556

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Taalri Varahaldus AS	4 355	4 355		
Lühiajalised laenud kokku	4 355	4 355		
Laenukohustused kokku	4 355	4 355		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Taalri Varahaldus AS	10 355	10 355		
Lühiajalised laenud kokku	10 355	10 355		
Laenukohustused kokku	10 355	10 355		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 340	1 340			
Maksuvõlad	2 556	2 556			3
Kokku võlad ja ettemaksed	3 896	3 896			

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 500	25 565
Osade arv (tk)	4	400
22.mail 2012.a. võeti TP Konsultatsiooni AS aktsionäride poolt vastu otsus AS-i ümberkujundamiseks OÜ-ks.		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 100	3 120
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 100	3 120
Kokku müügitulu	4 100	3 120
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Juhtimisalane nõustamine	4 100	2 870
Infotehnoloogialased tegevused	0	250
Kokku müügitulu	4 100	3 120

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	0	20 114
Sotsiaalmaksud	0	6 919
Kokku tööjõukulud	0	27 033
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	0	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 355	10 355

2012	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 999
2011	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 870

TP Konsultatsiooni AS aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikutega seotud ettevõtteid.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Juhatuse ja nõukogu liikmetele tasu 2012.a. makstud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2013

TP Konsultatsiooni OÜ (registrikood: 10496901) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAUL SAAR	Juhatuse liige	17.06.2013
Resolutsioon:	Kinnitan!	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 272
Kokku	1 728
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 728
Kokku	1 728

Kahjumi katmine eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	4100	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Teo Saimre	34505150222	Tallinn, Harju maakond, Eesti	250 EUR
Paul Saar	35601080353		750 EUR
Kostel Gerndorf	34510200238	Saue linn, Harju maakond, Eesti	750 EUR
Ants Kikas	35211200378		750 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6448644
Faks	+372 6466213
E-posti aadress	Paul.Saar@Taalere.ee