

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Projekt Reede

registrikood: 11136470

tänavanimi: Kalevi 71-6

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 50103

telefon: +372 56480009

e-posti aadress: arno.lainemae@gmail.com

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 Laenukohustused	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2005.aastal asutatud ühing jätkas 2012.aastal valitud tegevussuundades. Ettevõtte peamiseks müügikäivet genereerivaks tegevusalaks 2012.aastal oli raamatupidamisteenuste müük.

Tulud, kulud ja kasum

Lõppenud 2012. majandusaastal oli ettevõtte netokäive 9341 eurot ning kasum 1862 eurot. Ühingul ei olnud aruandeperioodil olulisi arengu- ja uuringuväljaminekuid, neid ei planeerita ka 2013.majandusaastaks.

Investeeringud

Ettevõtte tegeleb investeerimisteenuste pakkumisega oma osanikele ning muude teenuste osutamisega ja vahendamisega, mis on kasulikud ettevõttele. Peamiselt kasutatakse Euroopa investeerimisvõimalusi. Ettevõtte aruandeaastal põhivara ei soetanud. Tulevastel perioodidel on immateriaalse põhivara soetamine plaanis 500-900 euroses mahus.

Personal

2012.majandusaastal ettevõttel ei olnud põhikohaga töötajaid. Ettevõtte ei maksnud 2012.aastal juhatuse liikmetele töötasu. Ettevõtte igapäevaseid toiminguid teevad juhatuse liikmed.

Ettevõtja ei oma väljastatud garantiisid ja potentsiaalseid kohustusi, mida ei ole kajastatud antud majandusaasta aruandes.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 506	5 158	
Finantsinvesteeringud	8 590	7 900	
Nõuded ja ettemaksed	3 462	5 675	2
Kokku käibevara	22 558	18 733	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	421	1 106	3
Kokku põhivara	421	1 106	
Kokku varad	22 979	19 839	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 190	0	4
Võlad ja ettemaksed	88	0	
Kokku lühiajalised kohustused	1 278	0	
Kokku kohustused	1 278	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 283	22 453	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 862	-5 170	
Kokku omakapital	21 701	19 839	
Kokku kohustused ja omakapital	22 979	19 839	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	9 341	7 315	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 850	-6 524	
Mitmesugused tegevuskulud	-658	-318	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-685	-685	3
Ärikasum (kahjum)	1 148	-212	
Finantstulud ja -kulud	714	-4 958	7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 862	-5 170	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 862	-5 170	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 148	-212	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	685	685	4
Kokku korrigeerimised	685	685	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-144	-506	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	-6	
Laekunud intressid	0	269	
Kokku rahavood äritegevusest	1 689	230	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	955	
Antud laenud	-2 700	0	
Antud laenude tagasimaksed	5 169	3 778	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 469	4 733	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 190	0	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-314	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 190	-314	
Kokku rahavood	5 348	4 649	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 158	509	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 348	4 649	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 506	5 158	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	22 453	25 009
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-5 170	-5 170
31.12.2011	2 556	17 283	19 839
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 862	1 862
31.12.2012	2 556	19 145	21 701

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Projekt Reede 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Nimetatud juhendeid on majandusaasta aruande koostamisel kaalutletult arvesse võetud. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste väärtpaberite all kajastatakse ettevõtte investeeringuid aktsiatesse, võlakirjadesse ja muudesse tuletisväärtpaberitesse, mis on soetatud lühiajalise investeerimisperspektiiviga (kuni üks aasta). Väärtpaberid on kajastatud majandusaasta lõpu seisuga turuhinnas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Materiaalne põhivara	3-5 aastat

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu nõuded antud laenudest võetakse arvele tekkepõhiselt sõltumata laenuintresside tegelikust laekumisest.

Kohustuslik reservkapital

Reservkapitali moodustab ühing iga-aastastest puhaskasumi eraldistest, mis kantakse reservkapitali seaduse alusel. Ühingu kohustuslik reservkapital on 1/10 osakapitalist. Igal majandusaastal kannab ühing vähemalt 1/20 puhaskasumist reservkapitali. Kui reservkapital saavutab põhikirjas ettenähtud suuruse, lõpetatakse reservkapitali suurendamine puhaskasumi arvelt.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

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	653	653		
Ostjatelt laekumata arved	653	653		
Muud nõuded	2 809	2 809		
Laenunõuded	2 700	2 700		
Intressinõuded	109	109		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 462	3 462		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	506	506		
Ostjatelt laekumata arved	506	506		
Muud nõuded	5 169	5 169		
Laenunõuded	5 169	5 169		
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 675	5 675		

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	2 077	2 077	2 077
Akumuleeritud kulum	-286	-286	-286
Jääkmaksumus	1 791	1 791	1 791
Amortisatsioonikulu	-685	-685	-685
31.12.2011			
Soetusmaksumus	2 077	2 077	2 077
Akumuleeritud kulum	-971	-971	-971
Jääkmaksumus	1 106	1 106	1 106
Amortisatsioonikulu	-685	-685	-685
31.12.2012			
Soetusmaksumus	2 077	2 077	2 077
Akumuleeritud kulum	-1 656	-1 656	-1 656
Jääkmaksumus	421	421	421

Lisa 4 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud	1 190	1 190			5%
Lühiajalised laenud kokku	1 190	1 190			
Laenukohustused kokku	1 190	1 190			

Lisa 5 Osakapital (eurodes)

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

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 341	7 315
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 341	7 315
Kokku müügitulu	9 341	7 315
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Finantsnõustamine	9 341	7 315
Kokku müügitulu	9 341	7 315

Lisa 7 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	691	-5 227
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	691	-5 227
Intressitulud	111	269
Intressitulu laenudelt	111	0
Intressikulud	-88	0
Intressikulu laenudelt	-88	0
Kokku finantstulud ja -kulud	714	-4 958

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 809	1 278

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2013

OÜ Projekt Reede (registrikood: 11136470) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARNO LAINEMÄE	Juhatuse liige	06.06.2013
LIIS PÄRTELPOEG	Juhatuse liige	25.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 283
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 862
Kokku	19 145
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 145
Kokku	19 145

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	9341	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Liis Pärtelpoeg	47608282747	Eesti	1278 EUR
Arno Lainemäe	37510122714	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56480009
E-posti aadress	arno.lainemae@gmail.com