

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Reeves Projekt

registrikood: 10494109

tänava/talu nimi, Karu 11B

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10120

telefon: +372 5042490

e-posti aadress: info@plast.org.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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Laenukohustused	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 10 Müügitulu	15
Lisa 11 Muud äritulud	15
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 14 Tööjõukulud	16
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 16 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Ülevaade majandusaastast ja ettevõtte tegevussuundadest

Osaühing „Reeves Projekt“ on ärinõustamise, sh juhtimis-, finants-, arvestus-, infotehnoloogiaalase teenuse pakkuja. Ettevõtte eesmärgiks on aidata ettevõtteid muuta äriprotsessid efektiivsemateks, finantsplaneerimine selgeks, finantsarvestus lihtsaks ja läbipaistvaks, infosüsteemide kasutamine tõhusaks.

2012. majandusaastal moodustas ettevõtte müügitulu 90,0 tuhat eurot (2011: 74,3 tuhat eurot), millest finantsarvestuse teenuste osakaal müügitulust moodustas 29,3% (2011: 44,4%), ärikonsultatsioonid 63,6% (2011: 28,1%) ja infotehnoloogia 6,2% (2011: 8,0%). Ettevõtte lõpetas aruandeaasta kasumiga 11,1 tuhat eurot.

Töötajate keskmine arv majandusaastal oli 3 töötajat ning ettevõtte tööjõukulud moodustasid 26,6 tuhat eurot (2011: 29,5 tuhat eurot). OÜ Reeves Projekt juhatus on üheliikmeline. 2012. aastal arvestati juhatuse liikme tasu 3,3 tuhat eurot.

OÜ Reeves Projekt jätkab samade tegevussuundadega.

Peamised suhtarvud

Lähteandmed	2012	2011	2010
Käibevara	234 563	220 568	213 449
Lühiajalised kohustused	10 785	13 202	12 472
Raha	608	4 527	605
Kohustused	10 785	13 202	17 329
Varad	264 913	256 265	258 561
Varud	0	799	4 154
Aruandeaasta kasum	11 065	1 831	-41 494
Omakapital	254 128	243 063	241 232

Finantssuhtarv	Kasutatud valemid	2012	2011
Puhas käibekapital ehk töökapital	Käibevara - Lühiajalised kohustused	223 778	207 366
Töökapitali suhe lühiajalistesse kohustustesse	Töökapital / Lühiajalised kohustused	20,75	15,71
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	Käibevara / Lühiajalised kohustused	21,75	16,71
Maksevalmiduse kordaja	Raha / Lühiajalised kohustused	0,06	0,34
Võlakordaja	Koguvõlgnevus / Varad	0,04	0,05
Likviidsuskordaja	(Käibevara - Varud) / Lühiajalised kohustused	21,75	16,65
Omakapitali tootlus (ROE)	Aruandeaasta kasum / Keskmine omakapital × 100%	4,5%	0,8%
Koguvarede tootlus (ROA)	Aruandeaasta kasum / Keskmised varad × 100%	4,2%	0,7%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	608	4 527	2
Nõuded ja ettemaksed	233 954	215 241	3
Varud	0	799	
Müügiootel põhivara	1	1	
Kokku käibevara	234 563	220 568	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	1 002	3
Kinnisvarainvesteeringud	20 763	21 450	5
Materiaalne põhivara	9 587	13 245	6
Kokku põhivara	30 350	35 697	
Kokku varad	264 913	256 265	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 000	8 000	7
Võlad ja ettemaksed	5 785	5 202	8
Kokku lühiajalised kohustused	10 785	13 202	
Kokku kohustused	10 785	13 202	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 315	3 315	
Kohustuslik reservkapital	332	332	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	239 416	237 585	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 065	1 831	
Kokku omakapital	254 128	243 063	
Kokku kohustused ja omakapital	264 913	256 265	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	90 004	74 268	10
Muud äritulud	3 600	8 200	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 886	-10 062	12
Mitmesugused tegevuskulud	-32 993	-39 380	13
Tööjõukulud	-26 571	-29 505	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 144	-6 946	
Ärikasum (kahjum)	5 010	-3 425	
Finantstulud ja -kulud	6 055	5 256	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 065	1 831	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 065	1 831	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 010	-3 425	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 144	6 946	
Muud korrigeerimised	-799	-2 980	
Kokku korrigeerimised	4 345	3 966	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 325	934	
Varude muutus	799	3 355	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	582	-8 321	
Kokku rahavood äritegevusest	13 061	-3 491	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-1	
Antud laenud	-19 000	-4 317	
Antud laenude tagasimaksed	4 033	7 261	
Laekunud intressid	1 038	305	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 929	3 248	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	20 500	13 075	
Saadud laenude tagasimaksed	-23 500	-8 910	
Makstud intressid	-51	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 051	4 165	
Kokku rahavood	-3 919	3 922	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 527	605	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 919	3 922	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	608	4 527	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	3 315	326	237 591	241 232
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 831	1 831
Muutused reservides	0	6	-6	0
31.12.2011	3 315	332	239 416	243 063
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	11 065	11 065
31.12.2012	3 315	332	250 481	254 128

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

OÜ Reeves Projekt kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Raha ekvivalentideks peetakse lühiajalisi kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (nt lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides, mis investeerivad raha ja raha ekvivalendi mõistega kooskõlas olevatesse instrumentidesse).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte arvestusvaluutaks 2012. aastal oli euro; kõiki teisi valuutasid loetakse välisvaluutadeks.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse aga finantstuludes ja -kuludes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Soetamine

Tütar- ja sidusettevõtjate soetamist kajastatakse ostumeetodil, välja arvatud ühise kontrolli all toimivad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil. Ostumeetodi kohaselt võetakse omandatud tütar- või sidusettevõtjate varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglase väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena. Ühise kontrolli all olevate ettevõtjate äriühendusi kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil, mille kohaselt kajastatakse omandatud osalust teises ettevõtjas omandatud netovara bilansilises väärtuses (st nii nagu omandatud varad ja kohustused olid kajastatud omandatud ettevõtja bilansis). Omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara bilansilise väärtuse vahe kajastatakse omandava ettevõtja omakapitali vähenemise või suurenemisenä.

Edasine kajastamine

Vastavalt olulisuse printsiibile ei konsolideerita väheolulisi tütar-ettevõtteid, vaid selle asemel on kasutusele võetud kapitaliosaluse meetod. Kapitaliosaluse meetodil võetakse investeeringu algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel:

- (a) investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis;
- (b) omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega; ja
- (c) omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansi kirjel "Ebatõenäoliselt laekuvad summad".

Allahindluse summa kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruande kirjel "Muud tegevuskulud". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (laenu- ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse kas kaalutud keskmise soetusmaksumuse, FIFO või individuaalse hindamise meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on väiksem – kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem allahinnatud varude neto realiseerimisväärtus hilisematel perioodidel taas tõuseb, tühistatakse varasem allahindlus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on maa või hoone, mida hoitakse kas renditulu teenimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ning mida ei kasutata ettevõtte enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele algselt tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Kinnisvarainvesteeringu edasisel kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist, mis tähendab, et kinnisvarainvesteeringute kajastamisel rakendatakse samu arvestuspõhimõtteid, mida kasutatakse materiaalse põhivara arvestuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid üldjuhul maksumusega alates 300 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 300 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Omatarbeks ehitatud materiaalse põhivara finantseerimiseks võetud laenu kasutuse kulutused (sh lepingu sõlmimise tasu amortisatsioon, intressid), mis on arvestatud alates ehitustegevuse algusest kuni valmis vara vastuvõtmiseni, kajastatakse materiaalse põhivara soetusmaksumuse osana.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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

Arvelevõetud materiaalse põhivaraga seotud hilisemad väljaminekud (näiteks mõne varaobjekti teatud osade asendamine) lisatakse varade bilansilisele väärtusele siis, kui on täidetud järgmised kriteeriumid: (a) on tõenäoline, et ettevõtte saab sellest tulevikus majanduslikku kasu ning (b) nende soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Asendatud osad kantakse bilansist välja. Kõik teised väljaminekud kajastatakse kuludena perioodil, mil vastavad kulutused tehti.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Materiaalse põhivara amortisatsioonimeetodid, -normid ja lõppväärtused vaadatakse üle vähemalt iga majandusaasta lõpul ja kui uued hinnangud erinevad eelnevatest, kajastatakse muutused raamatupidamislike hinnangute muutustena, s.t edasiulatuvalt.

Materiaalse põhivara bilansilise väärtuse võimalikku langust kontrollitakse juhtudel, kui mingid sündmused või asjaolude muutumine näitavad, et vara kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui sellised asjaolud on olemas, viib ettevõtte läbi vara kaetava väärtuse hindamise. Kui hinnanguline kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus, siis hinnatakse see vara või raha genereeriva üksuse moodustavad varad alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus (ehk kasutusväärtus) või selle vara õiglase väärtus, mida on vähendatud müügiikulutustega, olenevalt kumb on kõrgem. Vara õiglase väärtuse määramisel kasutatakse vajadusel ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruande real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus".

Kui hiljem vara kaetav väärtus on tõusnud üle vara bilansilise väärtuse, siis allahindlus tühistatakse ja suurendatakse vara bilansilist väärtust, kuid mitte suurema summani, kui bilansilise väärtuseni, mis varal oleks, kui allahindlust ei oleks tehtud. Vara allahindluse tühistamine kajastatakse kasumiaruandes samal real, kus kajastati ka varasem allahindlus.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamisel või siis, kui ettevõtte ei eelda selle vara kasutamisest või müügist enam majandusliku kasu saamist. Materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest tekkivad kasumid ja kahjumid kajastatakse selle perioodi, millal kajastamine lõpetati, kasumiaruandes real "muud äritulud" või "muud ärikulud".

Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiotol põhivaraks, mida kajastatakse bilansis eraldi real käibevara rühmas. Müügiotol põhivara amortiseerimine lõpetatakse ning seda kajastatakse kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglases väärtuses (miinus müügiikulud), sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20-30 aastat
Masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu inventar ja sisseseade	2-5 aastat

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud", v.a. need intressikulud, mis on seotud omatarbeks ehitava materiaalse põhivara finantseerimisega (vaata selle kohta arvestuspõhimõtet "materiaalne põhivara").

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldis, juhul kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, mille realiseerumine on tõenäoline ja mille summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest ning need kajastatakse bilansis summas, mis on bilansipäeva seisuga vajalikud eraldisega seotud kohustuste rahuldamiseks.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille realiseerumise tõenäosus on emaettevõtte juhtkonna hinnangul väiksem kui mitterealiseerumise tõenäosus, on avalikustatud potentsiaalsete kohustustena raamatupidamise aastaaruande lisades.

Maksustamine

Dividendide tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodil, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulevase dividendi tulumaksu eraldist ei moodustata enne dividendide väljakuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise üle või oluline mõju teise osapoolle äriplaneerimisele. Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- emaettevõtjat (ning seda kontrollivaid või selle üle olulist mõju omavaid isikuid)
- tütar- ja sidusettevõtjaid
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid äriühinguid (nt emaettevõtja ülejäänud tüdarettevõtjad)
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke (v.a juhul, kui asjaomastel isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriplaneerimisele)
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses. Kui tasumine toimub tavatingimustest pikema perioodi jooksul, kajastatakse tulu saadava tasu nüüdisväärtuses.

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Juhul, kui ettevõtte on kauba müümisega seoses ka müüdava kauba paigaldamise kohustus ja see moodustab olulise osa tehingu maksumusest, kajastatakse tulu pärast paigaldamisprotsessi lõpetamist. Erandina kajastatakse tulu kohe peale kauba ostjale üleandmist juhul, kui paigaldamine ei ole oma olemuselt keeruline ja töömahukas.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	608	4 527
Kokku raha	608	4 527

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	6 637	6 637			
Ostjate laekumata arved	6 637	6 637			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3			4
Muud nõuded	226 003	226 003			
Laenunõuded	82 714	82 714			
Intressinõuded	33 438	33 438			
Viitlaekumised	109 851	109 851			
Ettemaksed	1 311	1 311			
Tulevaste perioodide kulud	1 311	1 311			
Kokku nõuded ja ettemaksed	233 954	233 954			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	5 622	5 622	0		
Ostjate laekumata arved	5 622	5 622	0		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	6	0		4
Muud nõuded	209 478	208 476	1 002		
Laenunõuded	67 746	66 744	1 002		
Intressinõuded	28 369	28 369	0		
Viitlaekumised	113 363	113 363	0		
Ettemaksed	1 137	1 137	0		
Tulevaste perioodide kulud	1 137	1 137	0		
Kokku nõuded ja ettemaksed	216 243	215 241	1 002		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	470	0	669
Üksikisiku tulumaks	0	241	0	245
Sotsiaalmaks	0	444	0	499
Kohustuslik kogumispension	0	6	0	7
Töötuskindlustusmaksed	0	56	0	64
Ettemaksukonto jääk	3		6	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3	1 217	6	1 484

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Ehitised	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	28 295	28 295
Akumuleeritud kulum	-6 159	-6 159
Jääkmaksumus	22 136	22 136
Amortisatsioonikulu	-686	-686
31.12.2011		
Soetusmaksumus	28 295	28 295
Akumuleeritud kulum	-6 845	-6 845
Jääkmaksumus	21 450	21 450
Amortisatsioonikulu	-687	-687
31.12.2012		
Soetusmaksumus	28 295	28 295
Akumuleeritud kulum	-7 532	-7 532
Jääkmaksumus	20 763	20 763

Kinnisvarainvesteeringutelt ettevõtte tulu ei ole teeninud ning nende haldamisega otseselt kaasnenud kulutusi pole olnud.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	320	6 391	37 709	23 662	68 082
Akumuleeritud kulum		-1 731	-36 400	-13 426	-51 557
Jääkmaksumus	320	4 660	1 309	10 236	16 525
Amortisatsioonikulu	0	-319	-834	-5 107	-6 260
Ümberklassifitseerimised	0	0	2 980	0	2 980
Ümberklassifitseerimine varudega	0	0	2 980	0	2 980
31.12.2011					
Soetusmaksumus	320	6 391	40 689	19 414	66 814
Akumuleeritud kulum	0	-2 050	-37 234	-14 285	-53 569
Jääkmaksumus	320	4 341	3 455	5 129	13 245
Amortisatsioonikulu	0	-320	-1 058	-3 079	-4 457
Ümberklassifitseerimised	0	0	0	799	799
Ümberklassifitseerimine varudega	0	0	0	799	799
31.12.2012					
Soetusmaksumus	320	6 391	40 689	20 213	67 613
Akumuleeritud kulum	0	-2 370	-38 292	-17 364	-58 026
Jääkmaksumus	320	4 021	2 397	2 849	9 587

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud eraisikutelt	2 500	2 500			0%	EUR	31.12.2013
Ilover Trassid OÜ	2 500	2 500			2%	EUR	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	5 000	5 000					
Laenukohustused kokku	5 000	5 000					

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud eraisikutelt	2 500	2 500			0%	EUR	31.12.2012
Ilover Trassid OÜ	5 500	5 500			2%	EUR	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	8 000	8 000					
Laenukohustused kokku	8 000	8 000					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 814	1 814			
Võlad töövõtjatele	2 130	2 130			
Maksuvõlad	1 217	1 217			4
Muud võlad	624	624			
Intressivõlad	30	30			
Muud viitvõlad	594	594			
Kokku võlad ja ettemaksed	5 785	5 785			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 402	1 402			
Võlad töövõtjatele	1 674	1 674			
Maksuvõlad	1 484	1 484			4
Muud võlad	642	642			
Intressivõlad	30	30			
Muud viitvõlad	612	612			
Kokku võlad ja ettemaksed	5 202	5 202			

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	197 880	189 139
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	52 601	50 277
Kokku tingimuslikud kohustused	250 481	239 416

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	90 004	74 268
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	90 004	74 268
Kokku müügitulu	90 004	74 268
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatupidamisealased teenused	26 399	32 988
Äri- ja muu juhtimisalane nõustamine	57 212	20 864
Infotehnoloogiaalased kaubad ja teenused	5 619	5 964
Masinate ja seadmete rentimine ja kasutusrent	600	100
Muu müügitulu	174	14 352
Kokku müügitulu	90 004	74 268

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Tulu sihtfinantseerimisest	0	3 196
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	147
Hüvitised	3 600	0
Muud	0	4 857
Kokku muud äritulud	3 600	8 200

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-1 528	-2 741
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	-288
Alltöövõtutööd	-21 825	-7 033
Muud	-533	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 886	-10 062

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-7 160	-13 165
Energia	-4 725	-7 848
Elektrienergia	-1 615	-1 152
Soojusenergia	-2 153	-1 602
Kütus	-957	-5 094
Mitmesugused bürookulud	-20 868	-15 025
Koolituskulud	0	-3 196
Riiklikud ja kohalikud maksud	-240	-146
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-32 993	-39 380

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-20 663	-22 770
Sotsiaalmaksud	-5 908	-6 735
Kokku tööjõukulud	-26 571	-29 505
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	-60
Intressitulud	5 162	5 346
Intressitulu laenudelt	2 779	3 116
Muud intressitulud	2 383	2 230
Intressikulud	-51	-30
Intressikulu laenudelt	-51	-30
Muud finantstulud ja -kulud	944	0
Kokku finantstulud ja -kulud	6 055	5 256

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	563	2 530	576	5 530
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	106 408	0	106 408	0

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad	0	4 703	700	3 700
2011	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad	0	5 993	8 439	2 939

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 336	6 145

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

Osaühing Reeves Projekt (registrikood: 10494109) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANIKA KAERLEPP	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	239 416
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 065
Kokku	250 481
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	250 481
Kokku	250 481

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	239 416
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 065
Kokku	250 481
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	250 481
Kokku	250 481

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	57212	63.57%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	26399	29.33%	Ei
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	5619	6.24%	Ei
Kontorimasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent, k.a arvutid	77331	600	0.67%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Mere	36510020233	Lossi tn 11-1, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2483 EUR
Janika Kaerlepp	46704010216	Klooga mnt 2A-2, Tabasalu alevik, Harku vald, Harju maakond, 76901, Eesti	832 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5042490
E-posti aadress	info@plast.org.ee
E-posti aadress	janikak@plast.org.ee