

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing L.T.V. Projekt

registrikood: 10328500

tänava/talu nimi, Kaera tee 4

maja ja korteri number:

küla: Vääna küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76903

telefon: +372 6214995

faks: +372 6380864

e-posti aadress: ltv@ltvprojekt.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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Kapitalirent	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Eraldised	11
Lisa 11 Osakapital	11
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

L.T.V. Projekt OÜ põhitegevuseks on elektrivõrkude ehitus- ja projekteerimistööd. Majandustegevus toimus Eesti ja Soome Vabariigis. L.T.V. Projekt OÜ emaettevõtte on Transient OÜ, asub samuti Eesti Vabariigis. L.T.V. Projekt OÜ Juhatus koosneb kahest liikmest, kes on emaettevõtte töötajad.

L.T.V. Projekt OÜ-s on rakendatud kvaliteedijuhtimissüsteem, mis vastab ISO 9001:2008 nõuetele ning see on ka sertifitseeritud Lloyd's Register Quality Assurance Limited'i poolt.

2012.a. müügikäive langes võrreldes eelneva aastaga. Langus oli põhjustatud nii töömahtude kahanemisest, kui ka personali vähenemisest.

2013.a. prognoosime koduturu mahu tagasihoidliku tõusu, kuid ebastabiilsus säilib. Seetõttu jätkame koostööpartnerite otsimist Euroopa Liidu liikmesriikides, kes tegelevad elektri ülekande- ja jaotusvõrke haldamisega. Tagamaks ettevõtte edasist arengut ja konkurentsipüsima jäämist pöörame 2013.a. jätkuvalt tähelepanu lepingu tähtaegadest kinnipidamisele ning töötajate motiveeritusele tööde teostamisel.

L.T.V. Projekt OÜ 2012. aasta majandusaasta müügikäive oli 219 tuhat eurot. 2012.aastal kujunes majandusaasta kasumiks 16,3 tuhat eurot.

2012. aastal oli L.T.V. Projekt OÜ keskmine töötajate arv 7. Töötasu arvestati 109 tuhat eurot, millele lisandusid maksud 37 tuhat eurot s.h. juhatuselise liikme tasu arvestati 32 tuhat eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011
Müük (tuhat EUR)	219	452
Puhasrentaablus %	7,42	1,27
ROA %	9,15	2,89
ROE %	12,9	5,2
Lühiajaliste kohust.kattekindluskordaja	2,43	1,82

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Kasumi määr (%) = Ärikasum / müük * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müük * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) - varade tootlikkus = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) - omakapitali tootlikkus = puhaskasum / omakapital * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	8 046	4 906
Nõuded ja ettemaksed	122 186	153 033
Varud	16 464	0
Kokku käibevara	146 696	157 939
Põhivara		
Materiaalne põhivara	31 490	40 508
Kokku põhivara	31 490	40 508
Kokku varad	178 186	198 447
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	575	7 239
Võlad ja ettemaksed	47 995	77 902
Eraldised	1 790	1 790
Kokku lühiajalised kohustused	50 360	86 931
Pikaajalised kohustused		
Eraldised	1 406	1 406
Kokku pikaajalised kohustused	1 406	1 406
Kokku kohustused	51 766	88 337
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 053	25 053
Kohustuslik reservkapital	2 505	2 505
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	82 552	76 825
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 310	5 727
Kokku omakapital	126 420	110 110
Kokku kohustused ja omakapital	178 186	198 447

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	219 754	451 536
Muud äritulud	77	1 394
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	16 464	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-40 492	-206 585
Mitmesugused tegevuskulud	-20 111	-52 771
Tööjõukulud	-146 515	-168 747
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 018	-17 671
Muud ärikulud	-3 427	-715
Ärikasum (kahjum)	16 732	6 441
Finantstulud ja -kulud	-422	-714
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 310	5 727
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 310	5 727

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	16 732	6 441	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 018	17 671	
Kokku korrigeerimised	9 018	17 671	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	37 511	-33 050	
Varude muutus	-16 464	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-36 571	-23 294	
Makstud intressid	-422	-714	
Muud rahavood äritegevusest	0	573	
Kokku rahavood äritegevusest	9 804	-32 373	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	0	22 988	
Laekunud intressid	0	39	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	23 027	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 664	-6 493	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 664	-6 493	
Kokku rahavood	3 140	-15 839	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 906	20 745	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 140	-15 839	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 046	4 906	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	25 053	2 505	76 825	104 383
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 727	5 727
31.12.2011	25 053	2 505	82 552	110 110
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	25 053	2 505	82 552	110 110
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 310	16 310
31.12.2012	25 053	2 505	98 862	126 420

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamis-tavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduses ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Kasumi kirjendamiseks on kasutatud skeemi nr 1. Rahavoogude aruande koostamisel on kasutatud kaudset meetodit.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtete ja/või info esitusviisi muutmisel avalikustatakse:

- * muudatuste kirjeldus ja põhjendus
- * mõju bilansi- ja kasumiaruande kirjetele
- * olukorra põhjendus ning kirjeldus uue meetodi rakendamise viisi ja kuupäeva kohta, kui muudatust ei ole tagasiulatuvalt kajastatud, sest selle mõju eelmistele perioodidele ei olnud võimalik usaldusväärselt määrata.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused bilansipäeval hinnatakse ümber Eurodesse Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Samadel põhimõtetel hinnatakse ümber ka õiglasel väärtuses kajastatavad mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused. Välisvaluutatehingutelt saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata summad on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades saadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansi kirjel "Ebatõenäoliselt laekuvad summad".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega üle 1000 EURO. Varad soetusmaksumusega alla 1000 EURO kantakse 100% kuludesse ostumomendil. Amortisatsiooninormid põhivaradele aastast on järgnevad:

- masinatel ja seadmetel 20 – 25 %,
- muu inventar 20 – 25 %.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Garantiieraldiste hindamisel on lähtutud eelnevate perioodide kogemustest ja juhatuse hinnangust.

Seotud osapooled

L.T.V. Projekt OÜ'ga seotud osapoleks on emaettevõtte Transient OÜ, kes on ühtlasi ka firma 100% osanik.

Tulud

Tulu elektritööde ja projekteerimistööde müügist kajastatakse siis, kui valmis objektid on tellija poolt ülevõetud ning objektide müügitulu ja kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Kohustuslik reservkapital

Äriseadustiku alusel tuleb igal majandusaastal kanda reservkapitali vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende ja teatud liiki

väljamakseid ning kulusi, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Kuin 31. detsembrini 2012.a. on maksumääraks 21/79 netodividendidelt. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus. Bilansis ei kajastatapotentsiaalset tulumaksukohustustettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisega. Dividendide maksmisega kaasnevat tulumaksu kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes tulumaksukuluna, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	3 909	448
Arvelduskontod	4 137	4 458
Kokku raha	8 046	4 906

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	121 732	88 333
Kokku nõuded ostjate vastu	121 732	88 333

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		5 258	12 455
Üksikisiku tulumaks		2 496	3 955
Erisoodustuse tulumaks		2	1
Sotsiaalmaks		4 229	6 833
Kohustuslik kogumispension		122	244
Töötuskindlustusmaksed		347	694
Ettemaksukonto jääk	454		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	454	12 454	24 182

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012
Lõpetamata toodang	16 464
Kokku varud	16 464

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	88 563	6 429	94 992
Akumuleeritud kulum	-30 928	-5 885	-36 813
Jääkmaksumus	57 635	544	58 179
Amortisatsioonikulu	-17 127	-544	-17 671
31.12.2011			
Soetusmaksumus	88 563	6 429	94 992
Akumuleeritud kulum	-48 055	-6 429	-54 484
Jääkmaksumus	40 508	0	40 508
Amortisatsioonikulu	-9 018		-9 018
31.12.2012			
Soetusmaksumus	74 940	0	74 940
Akumuleeritud kulum	-43 450	0	-43 450
Jääkmaksumus	31 490	0	31 490

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendi jääkmaksumus	575	575		
Kapitalirendinõuded kokku	575	575		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendi jääkmaksumus	7 239	7 239		
Kapitalirendinõuded kokku	7 239	7 239		

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	22 325	35 627
Kokku võlad tarnijatele	22 325	35 627

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	10 292	12 394
Puhkusetasude kohustus	3 377	4 203
Kokku võlad töövõtjatele	13 669	16 597

Lisa 10 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2010	31.12.2011
Lühiajaline eraldis	1 406	1 406
Pikaajaline eraldis	1 790	1 790
Kokku eraldised	3 196	3 196
	31.12.2011	31.12.2012
Lühiajaline eraldis	1 406	1 406
Pikaajaline eraldis	1 790	1 790
Kokku eraldised	3 196	3 196

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	25 053	25 053
Osade arv (tk)	100	100

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	192 484	222 889
Soome	27 270	228 647
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	219 754	451 536
Kokku müügitulu	219 754	451 536
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektrijuhtmete- ja seadmete paigaldus	217 900	445 650
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	1 854	5 886
Kokku müügitulu	219 754	451 536

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	109 464	125 817
Sotsiaalmaksud	35 995	41 582
Ettevõtte töötuskindlustus	1 056	1 348
Kokku tööjõukulud	146 515	168 747
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	10

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Transient OÜ	
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	31 899	34 477

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

Osaühing L.T.V. Projekt (registrikood: 10328500) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RUUT RÄTSEPP	Juhatuse liige	03.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	82 552
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 310
Kokku	98 862
Jaotamine	
Kasum jätta jaotamata	16 310
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	82 552
Kokku	98 862

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	82 552
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 310
Kokku	98 862
Jaotamine	
Kasum jätta jaotamata	16 310
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	82 552
Kokku	98 862

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektri- ja sidevõrkude ehitus	42221	217900	99.16%	Jah
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	1854	0.84%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OSAÜHING TRANSIENT	10199474	Peterburi tee 73, Tallinn, Harju maakond, Eesti	392000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6214995
Faks	+372 6380864
E-posti aadress	ltv@ltvprojekt.ee