

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: T-MODEL OÜ

registrikood: 11270607

tänava/talu nimi, Peterburi tee 2a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11411

telefon: +372 6061600, +372 55510625

e-posti aadress: info@tmodel.ee

veebilehe aadress: www.tmodel.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 ostjate vastu	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

2014.aasta tegevusaruanne.

T-Model OÜ põhitegevusalaks on ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõusamine:

teede projekteerimine ja ekspertiis;

T-Model OÜ on registreeritud äriregistrisse 30.06.2006.aastal.

2014. aastal oli müügitulu 294484 Eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	40 189	8 521
Nõuded ja ettemaksed	26 483	26 334
Kokku käibevara	66 672	34 855
Põhivara		
Materiaalne põhivara	22 046	6 934
Immateriaalne põhivara	27 019	33 203
Kokku põhivara	49 065	40 137
Kokku varad	115 737	74 992
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	6 608	1 589
Võlad ja ettemaksed	20 363	27 827
Kokku lühiajalised kohustused	26 971	29 416
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	11 685	12 232
Kokku pikaajalised kohustused	11 685	12 232
Kokku kohustused	38 656	41 648
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 528	47 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 737	-17 161
Kokku omakapital	77 081	33 344
Kokku kohustused ja omakapital	115 737	74 992

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	294 484	219 348
Muud äritulud	1 000	201
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-137 345	-92 060
Mitmesugused tegevuskulud	-44 161	-50 084
Tööjõukulud	-56 677	-81 692
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 421	-8 368
Muud ärikulud	-1 888	-4 040
Kokku ärikasum (-kahjum)	43 992	-16 695
Intressikulud	-257	0
Muud finantstulud ja -kulud	2	-466
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	43 737	-17 161
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 737	-17 161

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	43 992	-16 695
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 421	8 368
Kokku korrigeerimised	11 421	8 368
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-151	-3 822
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 462	4 739
Laekunud intressid	2	1
Makstud intressid	-257	-276
Kokku rahavood äritegevusest	47 545	-7 685
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-20 349	-11 557
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 349	-11 557
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	1 500
Saadud laenude tagasimaksed	-5 589	-430
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	10 061	4 577
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	19
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 472	5 666
Kokku rahavood	31 668	-13 576
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 521	22 097
Raha ja raha ekvivalentide muutus	31 668	-13 576
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 189	8 521

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 560	256	47 689	50 505
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-17 161	-17 161
31.12.2013	2 560	256	30 528	33 344
Aruandeaasta kasum (kahjum)			43 737	43 737
31.12.2014	2 560	256	74 265	77 081

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

T-Model OÜ 2014.aasta raamatupidamise aastaaruanne, periood 01.01.2014-31.12.2014, on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid ostjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nimiväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt iga ostja kohta eraldi.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühi ja pikaajalised nõuded) välja arvatud edasimüügieesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majanduslikus tegevuses kasutatavaid varasid või komplekte kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ja kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused (jääkmaksumuses).

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Immateriaalse põhivarana, on arvele võetud soetatud projekteerimistarkvara.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes kasulikust elueast.

Immateriaalse põhivarana, on arvele võetud Firmaväärtus, mille amortiseerimist alustatakse alates 2013.aastast ja amortiseerimine 10 aastaga.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400

Rendid

Kapitalirentidena käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik vara omandamisega seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendi maksed kantakse kuluks kogu rendiperioodi jooksul lineaarselt.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Kohustuslik reservkapital

10% osakapitali maksumusest.

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. Lõpetamata tööd ja teenused kajastatakse bilansis varuna nende soetusmaksumuses.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata kasumi teenimise perioodil, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Teenitud kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. 2007.aastal maksumääraga 22/78 netodividendidena väljamakstud summalt. alates 2008.aastast maksumäär oli 21/79 ja 2014 aasta maksumäär on samuti 20/80.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksu kohustusena samal perioodil kui dividend välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksu kohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Seotud isikud on osanikud, tegev ja kõrgema juhtkonna liikmed ning nendega seotud isikud.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	23 600	23 073
Kokku nõuded ostjate vastu	23 600	23 073
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	0	-1 490
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	1 490
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	0

Kliendivõlad on laekunud jaanuaris 2015

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 886	2 071	
Üksikisiku tulumaks		1 534		1 297
Erisoodustuse tulumaks		140		24
Sotsiaalmaks		3 375		2 700
Kohustuslik kogumispension		176		148
Töötuskindlustusmaksed		260		242
Ettemaksukonto jääk	300		208	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	300	8 371	2 279	4 411

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012					
Soetusmaksumus	6 418	14 947	21 365	10 415	31 780
Akumuleeritud kulum	-1 293	-13 365	-14 658	-9 636	-24 294
Jääkmaksumus	5 125	1 582	6 707	779	7 486
Ostud ja parendused		2 087	2 087		2 087
Amortisatsioonikulu	-1 206	-843	-2 049	-590	-2 639
31.12.2013					
Soetusmaksumus	6 418	3 730	10 148	10 415	20 563
Akumuleeritud kulum	-2 499	-904	-3 403	-10 226	-13 629
Jääkmaksumus	3 919	2 826	6 745	189	6 934
Ostud ja parendused	16 935	3 414	20 349		20 349
Amortisatsioonikulu	-3 012	-2 036	-5 048	-189	-5 237
31.12.2014					
Soetusmaksumus	21 525	7 144	28 669	10 415	39 084
Akumuleeritud kulum	-3 683	-2 940	-6 623	-10 415	-17 038
Jääkmaksumus	17 842	4 204	22 046	0	22 046

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	1 200	
Kokku	1 200	

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Firmaväärtus	Arvutitarkvara	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	28 627	9 461	38 088
Akumuleeritud kulum	0	-8 626	-8 626
Jääkmaksumus	28 627	835	29 462
Ostud ja parendused		9 470	9 470
Amortisatsioonikulu	-2 862	-2 867	-5 729
31.12.2013			
Soetusmaksumus	28 627	10 331	38 958
Akumuleeritud kulum	-2 862	-2 893	-5 755
Jääkmaksumus	25 765	7 438	33 203
Amortisatsioonikulu	-2 868	-3 316	-6 184
31.12.2014			
Soetusmaksumus	28 627	9 950	38 577
Akumuleeritud kulum	-5 730	-5 828	-11 558
Jääkmaksumus	22 897	4 122	27 019

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
sõiduauto	14 394	3 301	11 093	7	€uro	30.03.2019
Tarkvara	3 899	3 307	592		€uro	12.03.2015
Kapitalirendikohustused kokku	18 293	6 608	11 685			

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
sõiduauto	1 366		1 366	1,6	€uro	15.07.2014
Tarkvara	6 866		6 866		Euro	29.02.2016
Kapitalirendikohustused kokku	8 232		8 232			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed		3 319
Muud varad		6 740
Kokku		10 059

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Kasutusrendikulu	10 642	11 539
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	9 021	9 947
1-5 aasta jooksul	47 360	34 369
Üle 5 aasta	9 472	0

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustused kokku	18 293	6 608	11 685				
Laenukohustused kokku	18 293	6 608	11 685				
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	1 500	1 500			6%	€uro	31.07.2014
järelmaks	89	89				Euro	06.08.2014
Lühiajalised laenud kokku	1 589	1 589					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	4 000		4 000				31.12.2015
Pikaajalised laenud kokku	4 000		4 000				
Kapitalirendikohustused kokku	8 232		8 232				
Laenukohustused kokku	13 821	1 589	12 232				

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	3 779	2 610
Puhkusetasude kohustus	2 018	967
Kokku võlad töövõtjatele	5 797	3 577

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	59 412	0
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	14 853	0
netodividendidena	0	22 414
tulumaksukohustus	0	8 115
Kokku tingimuslikud kohustused	74 265	30 529

Maksimaalselt võimalike dividendide summa arvestusel on eeldatud, et dividendide ja sellelt tasumisele kuuluva ettevõtte tulumaksu summa ei ületaks vaba jaotuskõlblikku omakapitali seisuga 31.12.2014.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	294 484	219 348
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	294 484	219 348
Kokku müügitulu	294 484	219 348
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine sh. teede projekteerimine ja ekspertiis	294 484	130 324
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine sh. veevarustuse ja kanalisatsiooni alal	0	21 005
Ehituslik insener-tehniline projektijuhtimine	0	68 019
Kokku müügitulu	294 484	219 348

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Alltöövõtutööd	134 550	90 648
Topo-geo aluspõhjad,-uuringud ja muud	2 795	1 412
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	137 345	92 060

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	42 570	62 399
Sotsiaalmaksud	14 107	20 115
Kokku tööjõukulud	56 677	82 514
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	4

Mitu töötajat on osalise tööajaga sh.raamatupidaja üks töötaja on aastajooksul olnud lapsehoolduse tõttu tööst eemal kokku 27 tööpäeva ulatuses.

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	668	2 052
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 703	924

2014	Ostud	Saadud laenude tagasimaksed	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 772	1 500	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 659		
2013	Ostud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 399	1 500	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 708	9 000	9 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	19 052	24 181

Enamusosalust omab Veiko Veerpalu.
Juhatuse liikmeid on kaks.

Laenuintresse on makstud seotud isikutele 110 Eurot(6%).
Tehingud seotud osapooltega on toimund tavatingimustel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.05.2015

T-MODEL OÜ (registrikood: 11270607) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKO VEERPALU	Juhatuse liige	22.05.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 528
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 737
Kokku	74 265
Jaotamine	
Kokku	74 265

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	294484	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6061600
Mobiiltelefon	+372 55510625
E-posti aadress	info@tmodel.ee
Veebilehe aadress	www.tmodel.ee