

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Projektbüro Teinos

registrikood: 10067229

tänava/talu nimi, Tatari tn 54

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10134

telefon: +372 6463470

e-posti aadress: teinos@teinos.ee

veebilehe aadress: www.teinos.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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Muud võlad	11
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 10 Kasutusrent	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Muud ärikulud	15
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	15
Lisa 18 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

OÜ Projektbüroo Teinos asutati 1992.aastal ja kuulub 100% eraisikutele. Põhitegevus on komplekssete ehitusprojektide koostamine, ekspertiis ja ehitusjärelvalve.

2016.a. käive moodustus Eesti Vabariigis registreeritud isikute tellimuste täitmisest.

2017.aastal on plaanis jätkata ainult põhitegevusega.

Aruandeaasta jooksul ei toimunud investeeringuid ega ole neid planeeritud lähitulevikuks.

Aruandeaastal ei olnud uurimis- ja arendusprojekte ega planeerita neid ka järgnevateks aastateks.

Juhatus koosneb kahest liikmest, kes töötavad osaühingus spetsialistidena ja nendega on sõlmitud töölepingud samadel alustel kõigi teiste töötajatega, lisanduvad juhatus liikme lepingud töötasu arvestusega tunnitasu alusel.

Osaühingus aruandeaasta jooksul töötanud juhatus liikmete arvestuslik palkade kogusumma koos välja makstud puhkusekompensatsiooniga on esitatud aruande lisas 18 - seotud osapooled.

Põhikohaga töötajate keskmine arv 2016.a. oli 8 ning nende arvestuslik palkade kogusumma koos välja makstud puhkusekompensatsiooniga on esitatud aruande lisas 15 - tööjõukulud.

Juhtkond on hinnanud ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kinnitame, et ettevõtte on meie prima teadmise ja hinnangute kohaselt jätkuvalt tegutsev.

Osaühingu aastaaruandele on tehtud revisjon sõltumatu finantsspetsialisti poolt.

LÄHTEANDMED	tuhat eurot			FINANTSSUHTARVUD			
					Arvutamise metoodika	2016	2015
	2016	2015	2014	Käibe kasv	(müügitulu 2016-müügitulu 2015) /müügitulu 2015	-0,09	-0,07
Müügitulu	252	277	298	Kasumi kasv	(puhaskasum 2016-puhaskasum 2015) /puhaskasum 2015	-2,80	0,00
Puhaskasum	-9	5	0	Maksevõime kordaja	(käibevara-varud) /lühiajalised kohustused	1,53	1,67
Ärikasum	-9	5	0	Ärirentaabilus	ärikasum / müügitulu	-0,04	0,02
Käibevara	52	60	48				
Ettemaksed	3	3	4				
Lühiajalised kohustused	34	36	35				

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 599	26 970	2
Nõuded ja ettemaksed	33 143	32 728	3
Kokku käibevarad	51 742	59 698	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 569	632	10
Immateriaalsed põhivarad	102	3 562	6
Kokku põhivarad	1 671	4 194	
Kokku varad	53 413	63 892	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	33 956	35 802	5,8,9
Kokku lühiajalised kohustised	33 956	35 802	
Kokku kohustised	33 956	35 802	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 325	3 325	11
Kohustuslik reservkapital	333	333	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 432	19 821	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 633	4 611	
Kokku omakapital	19 457	28 090	
Kokku kohustised ja omakapital	53 413	63 892	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	251 483	276 529	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 075	-28 855	13
Mitmesugused tegevuskulud	-61 802	-54 539	14
Tööjõukulud	-172 886	-181 320	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 450	-6 223	6,10
Muud ärikulud	-904	-982	16
Ärikasum (kahjum)	-8 634	4 610	
Muud finantstulud ja -kulud	1	1	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 633	4 611	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 633	4 611	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-8 634	4 610	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	4 450	6 223	6,10
Kokku korrigeerimised	4 450	6 223	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-415	7 264	3,4,5
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 846	940	8,9
Kokku rahavood äritegevusest	-6 445	19 037	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 927	0	6,10
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 926	0	
Kokku rahavood	-8 371	19 037	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 970	7 933	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 371	19 037	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 599	26 970	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	3 325	333	19 821	23 479
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 611	4 611
31.12.2015	3 325	333	24 432	28 090
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	3 325	333	24 432	28 090
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-8 633	-8 633
31.12.2016	3 325	333	15 799	19 457

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Projektbüroo Teinos 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Projektbüroo Teinos kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr 1(RTJ 2).

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid tööeaga 1 aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kantakse 100% kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Immateriaalseks põhivaraks loetakse liitsentseeritud arvutitarkvara.

Põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses. Bilansis kajastatakse põhivara tema jääkmaksumuses. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavst kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320 eurot

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Teenuse müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Loeme, et meie ühest arvestusperioodist teise üleminevad lepingud on ebaolulise tähtsusega, sest oma sisult ei ole nad pikaajalised ehituslepingud. Lepingute sõlmimisel määratakse projekteerimise staadiumid ja etapid, nende maksumus ning täitmise tähtajad. Tellijatele esitatakse arved igakuise akteerimisena tegelikult tehtud tööde ulatuses. Reeglina ei tee tellijad avansilisi makseid.

Maksustamine

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

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse osanikke ja juhatuse liikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	42	47
Arvelduskonto	18 557	26 923
Kokku raha	18 599	26 970

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	30 082	30 082	4
Ostjatelt laekumata arved	30 082	30 082	
Ettemaksed	3 061	3 061	
Tulevaste perioodide kulud	3 061	3 061	
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 143	33 143	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	29 647	29 647	
Ostjatelt laekumata arved	35 507	35 507	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-5 860	-5 860	
Ettemaksed	3 081	3 081	
Tulevaste perioodide kulud	3 081	3 081	
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 728	32 728	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	30 082	35 507
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	-5 860
Kokku nõuded ostjate vastu	30 082	29 647

Aruandeperioodil tunnistati ebatõenäoliselt ja ka lootusetult laekuvaks nõuded summas 9393 eurot ja lootusetult laekuvaks varem ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõue summas 5860 eurot.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 822	4 518
Üksikisiku tulumaks	1 731	1 680
Erisoodustuse tulumaks	64	64
Sotsiaalmaks	3 469	3 382
Kohustuslik kogumispension	217	197
Töötuskindlustusmaksed	208	179
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 511	10 020

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 147	1 147	
Võlad töövõtjatele	16 901	16 901	
Maksuvõlad	10 511	10 511	
Muud võlad	5 397	5 397	5
Muud viitvõlad	5 397	5 397	7
Kokku võlad ja ettemaksed	33 956	33 956	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 161	2 161	
Võlad töövõtjatele	17 609	17 609	
Maksuvõlad	10 020	10 020	
Muud võlad	6 012	6 012	5
Muud viitvõlad	6 012	6 012	7
Kokku võlad ja ettemaksed	35 802	35 802	

Muude viitvõlgadena on kajastatud detsembrikuu töötasudelt (makstakse välja jaanuaris) arvestatud 31.12.2016 seisuga Maksuametile deklareerimata maksud.

Lisa 7 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud viitvõlad	5 397	5 397	
Üksikisiku tulumaksu viitvõlg	1 682	1 682	
Kohustusliku kogumispensioni viitvõlg	211	211	
Õotuskindlustusmaksete viitvõlg	202	202	
Sotsiaalmaksu viitvõlg	3 302	3 302	
Kokku muud võlad	5 397	5 397	6

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud viitvõlad	6 012	6 012	
Üksikisiku tulumaksu viitvõlg	1 912	1 912	
Sotsiaalmaksu viitvõlg	3 678	3 678	
Kohustusliku kogumispensioni viitvõlg	223	223	
Töötuskindlustusmaksete viitvõlg	199	199	
Kokku muud võlad	6 012	6 012	6

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	6 516	23 611	11 697	41 824	41 824
Akumuleeritud kulum	-6 516	-21 608	-11 697	-39 821	-39 821
Jääkmaksumus	0	2 003	0	2 003	2 003
Amortisatsioonikulu	0	-1 371		-1 371	-1 371
31.12.2015					
Soetusmaksumus	6 516	23 611	11 697	41 824	41 824
Akumuleeritud kulum	-6 516	-22 979	-11 697	-41 192	-41 192
Jääkmaksumus	0	632	0	632	632
Ostud ja parendused	0	1 927	0	1 927	1 927
Amortisatsioonikulu	0	-990	0	-990	-990
31.12.2016					
Soetusmaksumus	6 516	16 352	11 697	34 565	34 565
Akumuleeritud kulum	-6 516	-14 783	-11 697	-32 996	-32 996
Jääkmaksumus	0	1 569	0	1 569	1 569

Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	93 704	93 704
Akumuleeritud kulum	-85 291	-85 291
Jääkmaksumus	8 413	8 413
Amortisatsioonikulu	20 074	20 074
Mahakandmised	-24 925	-24 925
31.12.2015		
Soetusmaksumus	68 779	68 779
Akumuleeritud kulum	-65 217	-65 217
Jääkmaksumus	3 562	3 562
Amortisatsioonikulu	6 895	6 895
Mahakandmised	-10 355	-10 355
31.12.2016		
Soetusmaksumus	58 424	58 424
Akumuleeritud kulum	-58 322	-58 322
Jääkmaksumus	102	102

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	20 640	23 790

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	3 325	3 325
Osade arv (tk)	3 325	3 325

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	251 483	276 529
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	251 483	276 529
Kokku müügitulu	251 483	276 529
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimistööd	251 483	276 529
Kokku müügitulu	251 483	276 529

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	108	222
Alltöövõtutööd	16 724	27 576
Paljundus- ja köitmistööd	3 243	1 057
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	20 075	28 855

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	20 640	23 790
Energia	4 352	4 203
Elektrienergia	4 352	4 203
Mitmesugused bürookulud	2 768	1 393
Lähetuskulud	442	908
Koolituskulud	787	210
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 050	2 064
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	9 393	0
Kindlustusmaksed	2 002	2 024
Arvutisüsteemid ja side	15 064	15 133
Bensiin, hooldus, autokompensats.	3 005	3 495
Audiitori teenused, õigusabi	200	200
Muud	1 099	1 119
Kokku mitmesugused tegevuskulud	61 802	54 539

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	128 981	131 844
Sotsiaalmaksud	43 529	44 343
Puhkusereservi muutus	376	5 133
Kokku tööjõukulud	172 886	181 320
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	8	9

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	43	31
Erialaliitude liikmemaks	840	912
Muud	21	39
Kokku muud ärikulud	904	982

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulud	1	1
Kokku muud finantstulud ja -kulud	1	1

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	51 993	54 176
Arvestatud tasu	51 993	54 176

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.01.2017

Osaühing Projektbüroo Teinos (registrikood: 10067229) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANNO TUISK	Juhatuse liige	26.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 432
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 633
Kokku	15 799
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 799
Kokku	15 799

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 432
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 633
Kokku	15 799
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 799
Kokku	15 799

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	251483	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiiu Soots	45502190253	Tallinn, Harju maakond, Eesti	49 EUR (Lihtomand)
Andres Saar	34612130309	Kristiine linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	98 EUR (Lihtomand)
Aadu Kauts	33504020287		14 EUR (Lihtomand)
Aili Kraam	45502240219		147 EUR (Lihtomand)
Alla Nekraševitš	46105160277		119 EUR (Lihtomand)
Harri Nõulik	33210300211		77 EUR (Lihtomand)
Heiki Peetsalu	34607110218		119 EUR (Lihtomand)
Herbert Sildnik	33009010300		21 EUR (Lihtomand)
Janno Tuisk	37304274922		581 EUR (Lihtomand)
Jüri Otsmaa	34306130240		861 EUR (Lihtomand)
Laine Kutsar	44903200327		196 EUR (Lihtomand)
Mai Ets	44108090335		294 EUR (Lihtomand)
Merle Maantoa	47904140262		14 EUR (Lihtomand)
Peeter Luurmees	35010240318		714 EUR (Lihtomand)
Tamara Samarüütel	43401120243		7 EUR (Lihtomand)
Tiia Maantoa	44011230228		14 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6463470
E-posti aadress	teinos@teinos.ee
Veebilehe aadress	www.teinos.ee