

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: osäühing TEH-PROJEKT

registrikood: 10525637

postiaadress: Harju maakond, Rae vald, Jüri alevik, Kesa tn 9-13

postisihthnumber: 75301

telefon: +372 53888152, +372 6701576

e-posti aadress: ullar@tehprojekt.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Teh-Projekt tegeleb erinevate elektritööde teostamisega.
Samas valdkonnas jätkatakse ja 2024.aastal.

Aruandeperioodil soetati uut põhivara 2,8 tuhande euro ulatuses.

Järgneval majandusaastal planeeritakse investeerida põhivarasse 5-10 tuhat eurot, sõltuvast majanduslikust situatsioonist ja tekkivatest vajadustest.

Aruandeperioodi oli sõlmitud tööleping ühe töötajaga. Töötasu kogusumma koos sotsiaalmaksuga moodustas ligi 13, tuhat eurot. Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikmele juhatusel liikme tasu pole makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	30 602	46 655	2
Finantsinvesteeringud	33 547	26 121	
Nõuded ja ettemaksed	15 149	18 528	3
Kokku käibevarad	79 298	91 304	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	49 405	62 856	5
Kokku põhivarad	49 405	62 856	
Kokku varad	128 703	154 160	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 670	3 670	6
Võlad ja ettemaksed	12 276	11 174	7
Kokku lühiajalised kohustised	15 946	14 844	
Kokku kohustised	15 946	14 844	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	91 504	71 450	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 441	65 054	
Kokku omakapital	112 757	139 316	
Kokku kohustised ja omakapital	128 703	154 160	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	125 856	156 387	10
Muud äritulud	0	22	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-47 112	-46 107	11
Mitmesugused tegevuskulud	-20 858	-15 263	12
Tööjõukulud	-13 005	-11 882	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 243	-14 642	5
Muud ärikulud	0	-174	
Ärikasum (kahjum)	28 638	68 341	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	479	460	
Muud finantstulud ja -kulud	138	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 255	68 804	
Tulumaks	-10 814	-3 750	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 441	65 054	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TEH-PROJEKT 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Vastavalt raamatupidamise seadusele on alates 01.01.2017. a Eesti hea raamatupidamistava asendatud Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ja seda täpsustab rahandusministri määrus nr. 105. Vastav määrus allkirjastati 21.12.2017 ja sellega kehtestati Eesti finantsaruandluse standard nendele raamatupidamise aruannetele, mis koostatakse 01.01.2017. a või hiljem alanud perioodidele. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentideks on aruandes raha kassas ja raha arvelduskontodel.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

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. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõtte tekib dividendi nõudeõigus.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast või vastavalt määratud madalamale maksumäärale 14% (mis on väiksem või võrdne eelneva 3 kalendriaasta keskmise Eestis maksustatud kasumiga). Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularahakassa ja pangakontod	30 602	46 655
Kokku raha	30 602	46 655

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 699	12 699
Ostjatelt laekumata arved	12 699	12 699
Ettemaksed	2 450	2 450
Muud makstud ettemaksed	2 450	2 450
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 149	15 149
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 656	17 656
Ostjatelt laekumata arved	17 656	17 656
Nõuded seotud osapoolte vastu	815	815
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	57	57
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 528	18 528

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	5 250		3 750
Käibemaks	2 061		3 302
Üksikisiku tulumaks	164		68
Sotsiaalmaks	280		254
Kohustuslik kogumispension	17		15
Töötuskindlustusmaksed	20		18
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	220		
Ettemaksukonto jääk		57	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 012	57	7 407

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021			
Soetusmaksumus	27 908	1 300	29 208
Akumuleeritud kulum	-2 326	-802	-3 128
Jääkmaksumus	25 582	498	26 080
Ostud ja parendused	51 417		51 417
Amortisatsioonikulu	-14 381	-260	-14 641
31.12.2022			
Soetusmaksumus	79 325	1 300	80 625
Akumuleeritud kulum	-16 707	-1 062	-17 769
Jääkmaksumus	62 618	238	62 856
Ostud ja parendused		2 792	2 792
Amortisatsioonikulu	-15 865	-378	-16 243
31.12.2023			
Soetusmaksumus	79 325	4 092	83 417
Akumuleeritud kulum	-32 572	-1 440	-34 012
Jääkmaksumus	46 753	2 652	49 405

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	3 670	3 670		
Lühiajalised laenud kokku	3 670	3 670		
Laenukohustised kokku	3 670	3 670		

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	3 670	3 670		
Lühiajalised laenud kokku	3 670	3 670		
Laenukohustised kokku	3 670	3 670		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 826	2 826
Võlad töövõtjatele	956	956
Maksuvõlad	8 012	8 012
Muud võlad	482	482
Muud viitvõlad	482	482
Kokku võlad ja ettemaksed	12 276	12 276

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 984	2 984
Võlad töövõtjatele	571	571
Maksuvõlad	7 407	7 407
Muud võlad	212	212
Muud viitvõlad	212	212
Kokku võlad ja ettemaksed	11 174	11 174

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	850	571
Puhkusetasude kohustis	106	0
Kokku võlad töövõtjatele	956	571

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	125 856	156 387
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	125 856	156 387
Kokku müügitulu	125 856	156 387
Müügitulu tegevusalade lõikes		
elektrikäidu- jm. elektritööd	125 856	156 387
Kokku müügitulu	125 856	156 387

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	28 916	34 170
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	9 383	7 401
Energia	60	299
Kütus	60	299
Alltöövõtutööd	7 877	2 377
Transpordikulud	574	148
Üür ja rent	302	398
Muud	0	1 314
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	47 112	46 107

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	0	300
Energia	5 923	6 985
Kütus	5 923	6 985
Mitmesugused bürookulud	3 296	1 796
Lähetuskulud	2 488	744
Koolituskulud	1 660	228
Muud	7 491	5 210
Kokku mitmesugused tegevuskulud	20 858	15 263

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	9 720	8 897
Sotsiaalmaksud	3 285	2 985
Kokku tööjõukulud	13 005	11 882
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	815
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	815
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 670	3 670
Kokku laenukohustised	3 670	3 670

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2024

osaühing TEH-PROJEKT (registrikood: 10525637) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLAR VAHER	Juhatuse liige	12.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	91 504
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 441
Kokku	109 945
Jaotamine	
Dividendideks	18 000
Kokku	18 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrijuhtmete ja -seadmete paigaldus	43211	125856	100.00%	Jah