

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Muinasprojekt

registrikood: 11112558

tänava/talu nimi, Pikk 46

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10133

telefon: +372 5051781

e-posti aadress: helle@muinsuskaitse.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Muud äritulud	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Muinasprojekt OÜ tegutses 2011. aastal vastavalt põhikirjas märgitud tegevusaladele, keskendudes eelkõige kultuurimälestiste uuringutele ning hoolduse ja tutvustamisega seotud tegevustele. Korraldasime mälestiste kaitset puudutavaid konsultatsioone ja seminare, kaasates lepingulisi töötajaid, viisime läbi tutvustavaid ekskursioone ning õppereise Eestis ja teistes Euroopa riikides.

Ette valmistamisel on kultuurimälestiste kaitse alased koostööprojektid, koostöös Muinsuskaitseametiga on skanneeritud ja digiteeritud arheoloogia- ja arhitektuurimälestiste andmeid ja asukohti maastikul.

Muinasprojekt OÜ ei olnud 2011. aastal palgalist töötajat, lepingu alusel töötas erinevaid eksperte. Juhatusse kuulub üks inimene, kes ei ole palgaline töötaja.

Helle Solnask

Juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 904	12 121	
Nõuded ja ettemaksed	3 644	2 262	
Kokku käibevara	17 548	14 383	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	18 991	1 677	2
Kokku põhivara	18 991	1 677	
Kokku varad	36 539	16 060	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 138	0	4
Võlad ja ettemaksed	4 146	4 587	3
Kokku lühiajalised kohustused	6 284	4 587	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	13 588	0	4
Kokku pikaajalised kohustused	13 588	0	
Kokku kohustused	19 872	4 587	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 661	223	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 194	8 438	
Kokku omakapital	16 667	11 473	
Kokku kohustused ja omakapital	36 539	16 060	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	54 476	41 562	6
Muud äritulud	5 866	4 576	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 891	-2 361	8
Mitmesugused tegevuskulud	-14 003	-11 472	9
Tööjõukulud	-24 450	-21 555	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 522	-2 321	
Muud ärikulud	-170	0	
Ärikasum (kahjum)	5 306	8 429	
Finantstulud ja -kulud	-112	7	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 194	8 436	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 194	8 436	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 306	8 429
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 522	2 321
Muud korrigeerimised	-2 779	-4 576
Kokku korrigeerimised	-257	-2 255
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 267	-2 255
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-441	24
Makstud intressid	-119	0
Kokku rahavood äritegevusest	5 756	3 943
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 182	0
Antud laenud	-2 650	0
Laekunud intressid	8	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 824	7
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 098	0
Laekumised sihtfinantseerimisest	2 949	4 576
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-149	4 576
Kokku rahavood	1 783	8 526
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 121	3 595
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 783	8 526
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 904	12 121

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	223	3 035
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 438	8 438
31.12.2010	2 556	256	8 661	11 473
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	8 661	11 473
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 194	5 194
31.12.2011	2 556	256	13 855	16 667

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Muinasprojekt 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vaabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Kasumiaruandes on kulud liigitatud nende funktsiooni järgi (raamatupidamise seaduse skeem 1 kohaselt).

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Alates 01.jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris OÜ Muinasprojekt alates 01.01.2011 oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011.aasta ja järgnevaid finantsaruandeid koostatakse eurodes. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 320 eurot. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:
masinad ja seadmed 5 - 6 aastat;
muu inventar 2,5 - 5 aastat.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksudohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksudohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisades

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Muinasprojekt olulist mõju omavad osanikud;
- emaettevõtte tütarettevõtted ehk õdeettevõtted;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Jääkmaksumus	3 419		3 419	579	3 998
Amortisatsioonikulu	-1 772		-1 772	-549	-2 321
31.12.2010					
Jääkmaksumus	1 647		1 647	30	1 677
Ostud ja parendused	18 824	1 182	20 006		20 006
Amortisatsioonikulu	-2 104	-388	-2 492	-30	-2 522
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-170		-170		-170
31.12.2011					
Jääkmaksumus	18 197	794	18 991	0	18 991

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	2 917	
Transpordivahendid	2 917	
Kokku	2 917	

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	69	144
Maksuvõlad	2 539	301
Muud võlad	1 538	4 142
Kokku võlad ja ettemaksed	4 146	4 587

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Kapitalirent	2 138	2 138			€	2014
Lühiajalised laenud kokku	2 138	2 138				
Pikaajalised laenud						
Kapitalirent	13 588		13 588		€	2014
Pikaajalised laenud kokku	13 588		13 588			
Laenukohustused kokku	15 726	2 138	13 588			
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud kokku	0					
Pikaajalised laenud						
Pikaajalised laenud kokku	0					
Laenukohustused kokku	0					

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	40

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	54 476	41 562
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	54 476	41 562
Kokku müügitulu	54 476	41 562
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ajalooliste kohtade vaatamisväärtuste käitus	54 476	41 562
Kokku müügitulu	54 476	41 562

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	2 917	0
Tulu sihtfinantseerimisest	2 949	4 576
Kokku muud äritulud	5 866	4 576

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	707	399
Müügi eesmärgil ostetud teenused	12 997	1 106
Transpordikulud	187	856
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	13 891	2 361

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	4 326	2 995
Lähetuskulud	6 113	6 084
Koolituskulud	0	545
Muud	3 564	1 848
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 003	11 472

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	18 178	15 633
Sotsiaalmaksud	6 272	5 922
Kokku tööjõukulud	24 450	21 555
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

OÜ Muinasprojekt ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Muinasprojekt (registrikood: 11112558) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELLE-SILVIA SOLNASK	Juhatuse liige	14.06.2012
Resolutsioon:	Kinnitan.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 661
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 194
Kokku	13 855
Jaotamine	
Kokku	13 855

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ajalooliste kohtade ja ehitiste jms vaatamisväärsuste käitus	91031	54476	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Helle-Silvia Solnask	46012020273		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5051781
E-posti aadress	helle@muinsuskaitse.ee