

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Urbanaut

registrikood: 11511979

tänava/talu nimi, Lina 2a

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71008

telefon: +372 5287901

e-posti aadress: ivo@guruprojekt.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Lisa 11 Konsolideerimata bilanss	13
Lisa 12 Konsolideerimata kasumiaruanne	13
Lisa 13 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	14
Lisa 14 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	14

Tegevusaruanne

Urbanaut OÜ põhitegevusalaks on arhitektuurne projekteerimine ning erialane konsultatsioon.

2009.a. loodi tütarettevõtte Urbanaut Engineering OÜ, mille 100% omanikuks on Urbanaut OÜ.

2010.a. konsolideeritud käive oli 79,9 tuhat eurot, mis on 73% võrra suurem kui eelmisel perioodil (2010: 46,2 tuhat eurot). Puhaskasumiks kujunes 38,6 tuhat eurot, mis on 84% võrra suurem kui eelmisel perioodil (2010: 20,9 tuhat eurot).

OÜ Urbanadis ei olnud 2011.a. palgalist tööjõudu. Juhatusel tasusid ei makstud.

2012.a. on plaanis jätkata samade teenuste pakkumistega

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 130	4 127	2
Nõuded ja ettemaksed	27 818	15 851	3, 4
Kokku käibevara	44 948	19 978	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	48 958	37 708	6
Kokku põhivara	48 958	37 708	
Kokku varad	93 906	57 686	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	31 194	33 553	4, 7
Kokku lühiajalised kohustused	31 194	33 553	
Kokku kohustused	31 194	33 553	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	512	512	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 065	149	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 579	20 916	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	62 712	24 133	
Kokku omakapital	62 712	24 133	
Kokku kohustused ja omakapital	93 906	57 686	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	79 925	46 176	8
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-35 685	-4 240	
Brutokasum (-kahjum)	44 240	41 936	
Üldhalduskulud	-5 668	-16 451	
Äri kasum (kahjum)	38 572	25 485	
Finantstulud ja -kulud	7	1 411	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	38 579	26 896	
Tulumaks	0	-5 980	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 579	20 916	
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	38 579	20 916	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	38 572	25 485
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	787	0
Kokku korrigeerimised	787	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 967	-12 610
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 359	33 553
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-5 980
Kokku rahavood äritegevusest	25 033	40 448
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 037	-37 708
Laekunud intressid	7	5
Laekunud dividendid	0	1 406
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 030	-36 297
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	0	-22 497
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-22 497
Kokku rahavood	13 003	-18 346
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 127	22 473
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 003	-18 346
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 130	4 127

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	22 902	25 714
Aruandeaasta kasum (kahjum)			20 916	20 916
Makstud dividendid			-22 497	-22 497
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2010	2 556	512	21 065	24 133
Aruandeaasta kasum (kahjum)			38 579	38 579
31.12.2011	2 556	512	59 644	62 712

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Urbanaut OÜ 2011. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

2011. a konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad Urbanaut OÜ (emaettevõtte) ning tema tütarettevõtte Urbanaut Engineering OÜ finantsnäitajad.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud emaettevõtte kontrolli all oleva tütarettevõtte finantsnäitajad. Elimineeritud on kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid.

Tütarettevõtte

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui kontsern omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevust ja finantspoliitikat.

Konsolideeritud aastaaruande lisades esitatud Emaettevõtte konsolideerimata aruanded.

Vastavalt Eesti Raamatupidamise Seadusele tuleb konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisades avaldada konsolideeriva üksuse (emaettevõtte) eraldiseisvad konsolideerimata esmased aruanded. Emaettevõtte esmaste aruannete koostamisel on järgitud samu arvestuspõhimõtteid, mida on rakendatud ka konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse kontserni enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1500 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale

eraldi amortisatsiooninormid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Sõiduvahend	4

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividendide maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. 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.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4 495	1 598
Arvelduskontod	12 635	2 529
Kokku raha	17 130	4 127

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	17 550	7 062
Ostjatelt laekumata arved	17 550	7 062
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	370
Muud nõuded	10 268	8 419
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 818	15 851

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	2 379		2 379
Käibemaks	1 365	370	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 744	370	2 379

Ettevõtte tulumaks tasutakse peale väljakuulutatud dividendide väljamaksmist.

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11653946	Urbanaut Engineering OÜ	Eesti	Arhitektitegevused	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	31.12.2011
Urbanaut Engineering OÜ	2 556	2 556
Kokku	2 556	2 556

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	37 708			37 708
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	37 708			37 708
31.12.2010				
Soetusmaksumus	37 708			37 708
Jääkmaksumus	37 708			37 708
Ostud ja parendused		12 037	12 037	12 037
Muud ostud ja parendused		12 037	12 037	12 037
Amortisatsioonikulu		-787	-787	-787
31.12.2011				
Soetusmaksumus	37 708	12 037	12 037	49 745
Akumuleeritud kulum		-787	-787	-787
Jääkmaksumus	37 708	11 250	11 250	48 958

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	16 019	19 813
Maksuvõlad	3 744	2 379
Muud võlad	11 431	11 361
Dividendivõlad	7 542	7 542
Muud viitvõlad	3 889	3 819
Kokku võlad ja ettemaksed	31 194	33 553

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	79 925	46 176
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	79 925	46 176
Kokku müügitulu	79 925	46 176
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arhitektitegevused	79 925	46 176
Kokku müügitulu	79 925	46 176

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	0	5 227
Sotsiaalmaksud	0	1 798
Kokku tööjõukulud	0	7 025
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		3 889		3 817
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 351		6 501	

	2011
	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 800

Lisa 11 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	12 977	2 529
Nõuded ja ettemaksed	18 232	12 495
Kokku käibevara	31 209	15 024
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	2 556	2 556
Materiaalne põhivara	48 958	37 708
Kokku põhivara	51 514	40 264
Kokku varad	82 723	55 288
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	33 516	33 866
Kokku lühiajalised kohustused	33 516	33 866
Kokku kohustused	33 516	33 866
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 610	138
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 785	18 472
Kokku omakapital	49 207	21 422
Kokku kohustused ja omakapital	82 723	55 288

Lisa 12 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	65 890	43 300
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-32 445	-4 198
Brutokasum (-kahjum)	33 445	39 102
Üldhalduskulud	-5 667	-16 433
Äriksusum (kahjum)	27 778	22 669
Finantstulud ja -kulud	7	1 410
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 785	24 079
Tulumaks	0	-5 606
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 785	18 473

Lisa 13 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	27 778	22 669
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	787	0
Kokku korrigeerimised	787	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 736	-11 811
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-351	34 237
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-5 606
Kokku rahavood äritegevusest	22 478	39 489
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 037	-37 708
Laekunud intressid	7	4
Laekunud dividendid	0	1 406
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 030	-36 298
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	0	-21 091
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-21 091
Kokku rahavood	10 448	-17 900
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 529	20 429
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 448	-17 900
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 977	2 529

Lisa 14 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	21 229	24 041
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 472	18 472
Makstud dividendid			-21 091	-21 091
31.12.2010	2 556	256	18 610	21 422
Aruandeaasta kasum (kahjum)			27 785	27 785
31.12.2011	2 556	256	46 395	49 207

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Urbanaut (registrikood: 11511979) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO REBANE	Juhatuse liige	11.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 065
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 579
Kokku	59 644
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	59 644
Kokku	59 644

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 065
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 579
Kokku	59 644
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	59 644
Kokku	59 644

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arhitektitegevused	71111	65890	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivo Rebane	38006216017		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5287901
E-posti aadress	ivo@guruprojekt.ee