

2011. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Aleks-Projekt OÜ

registrikood: 10984670

tänava/talu nimi, Ääsi 8

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50109

telefon: +372 5117139

e-posti aadress: info@aleksprojekt.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 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 16 Tulumaks	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Aleks-Projekt OÜ peamiseks tegevusalaks on gaasivarustuse- ja katlamajade projekteerimine. Aleks-Projekt OÜ on asutatud 2003. aasta oktoobris, ettevõtte peamiseks tegevusalaks on gaasikatlamajade ja gaasivarustuse projektide koostamine.

Aleks-Projekt OÜ 2011 aasta müügitulud oli 64 637 eurot ning majandusaasta lõppes 18 223 eurose kasumiga. Võrreldes eelmise majandusaastaga suurenesid ettevõtte müügitulud 13 949 euro võrra ning puhaskasum 11 553 euro võrra.

2011. aasta soetas ettevõtte materiaalseid põhivarasid 1 544 euro eest ning immateriaalseid põhivarasid ei soetatud.

2011. aastal oli ettevõttel keskmiselt üks töötajat ning tema palgakulu kokku oli 7 291 eurot.

2011. aastal kuulus Aleks-Projekt OÜ juhatusse üks liige, kelle palgakulu oli 4 498 eurot.

2012. aastal on ettevõttel kavas jätkata projekteerimisteenuse pakkumist ning eesmärgiks on suurendada müügitulusid ja klientide arvu. Ettevõtte 2012. a müügituluks on prognoositud 70 000 eurot ja puhaskasumiks 21 000 eurot.

Alar Loigu

Juhatus liige

Tartu, 29. jaanuar 2012.a

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	23 770	18 820	2
Nõuded ja ettemaksed	11 266	9 951	3
Kokku käibevara	35 036	28 771	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	32 978	32 978	4
Materiaalne põhivara	4 236	4 116	5
Immateriaalne põhivara	0	266	6
Kokku põhivara	37 214	37 360	
Kokku varad	72 250	66 131	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 521	5 306	7
Kokku lühiajalised kohustused	6 521	5 306	
Kokku kohustused	6 521	5 306	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 694	51 343	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 223	6 670	
Kokku omakapital	65 729	60 825	
Kokku kohustused ja omakapital	72 250	66 131	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	64 637	50 688	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 333	-6 579	
Mitmesugused tegevuskulud	-18 007	-16 146	13
Tööjõukulud	-15 844	-14 711	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 690	-1 640	5,6
Muud ärikulud	-14	-9	
Ärikasum (kahjum)	21 749	11 603	
Finantstulud ja -kulud	14	2	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 763	11 605	
Tulumaks	-3 540	-4 935	16
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 223	6 670	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	21 749	11 603	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 690	1 640	5,6
Kokku korrigeerimised	1 690	1 640	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 315	6 103	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 215	-571	7
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 540	-4 935	16
Kokku rahavood äritegevusest	19 799	13 840	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 544	-2 222	5
Laekunud intressid	14	2	15
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 530	-2 220	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-13 319	-18 566	16
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 319	-18 566	
Kokku rahavood	4 950	-6 946	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 820	25 766	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 950	-6 946	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 770	18 820	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	69 909	72 721
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	6 670	6 670
Makstud dividendid	0	0	-18 566	-18 566
31.12.2010	2 556	256	58 013	60 825
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	18 223	18 223
Makstud dividendid	0	0	-13 319	-13 319
31.12.2011	2 556	256	62 917	65 729

Aleks- Projekt OÜ osakapital jaguneb üheks osaks nimiväärtusega 2 556 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aleks- Projekt OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Aleks-Projekt OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglases väärtuses, mis baseerub iga-aastasel sõltumatu hindaja poolt määratud turuhinnal, tuginedes hiljuti toimunud tehingute hindadele sarnaste objektide osas (korrigeerides hinnangut erinevuste suhtes) kasutades diskonteeritud rahavoogude meetodit. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Kasum/kahjum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest" kirjetel "Muud ärikulud"/"Muud äritulud". Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatelt kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni. Kinnisvarainvesteeringuobjekte, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaradeks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 195 eurost. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset amortisatsiooni meetodit.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit

Põhivara arvelevõtmise alampiir 195

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	5
Immateriaalne põhivara	5

Finantskohustused

Ettevõtte kohustused jagatakse lühi- ja pikaajalisteks kohustusteks. Lühiajalised kohustused on kohustused, mille maksetähtaeg on alla ühe aasta ning pikaajalised kohustused on kohustused, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta.

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 dividende 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.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriplaneerimisele. Aleks-Projekt OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- tegev-ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid ettevõtteid.

Tulud

Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast võrreldes projekti kogukuludega.

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 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	23 770	18 820
Kokku raha	23 770	18 820

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	10 670	8 564
Ostjatelalt laekumata arved	10 670	8 564
Muud nõuded	14	2
Intressinõuded	14	2
Ettemaksed	582	1 385
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 266	9 951

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

31.12.2009	32 978
31.12.2010	32 978
31.12.2011	32 978

Kinnisvarainvesteeringuna on soetatud kinnistu Tartu lähedal, mille eesmärgiks on teenida investeeringu väärtuse kasvades tulu.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	12 304	12 304
Akumuleeritud kulum	-9 125	-9 125
Jääkmaksumus	3 179	3 179
Ostud ja parendused	2 222	2 222
Amortisatsioonikulu	-1 285	-1 285
31.12.2010		
Soetusmaksumus	14 526	14 526
Akumuleeritud kulum	-10 410	-10 410
Jääkmaksumus	4 116	4 116
Ostud ja parendused	1 544	1 544
Amortisatsioonikulu	-1 424	-1 424
31.12.2011		
Soetusmaksumus	16 070	16 070
Akumuleeritud kulum	-11 834	-11 834
Jääkmaksumus	4 236	4 236

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	5 547	5 547
Akumuleeritud kulum	-4 926	-4 926
Jääkmaksumus	621	621
Amortisatsioonikulu	-355	-355
31.12.2010		
Soetusmaksumus	5 547	5 547
Akumuleeritud kulum	-5 281	-5 281
Jääkmaksumus	266	266
Amortisatsioonikulu	-266	-266
31.12.2011		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 675	1 305	
Võlad töövõtjatele	1 086	1 042	9
Maksuvõlad	3 128	2 226	8
Muud võlad	632	733	
Muud viitvõlad	64	64	
Aruandvad isikud	568	669	17
Kokku võlad ja ettemaksed	6 521	5 306	

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	410	0	484
Käibemaks	0	1 724	0	793
Üksikisiku tulumaks	0	263	0	248
Sotsiaalmaks	0	628	0	603
Kohustuslik kogumispension	0	23	0	21
Töötuskindlustusmaksed	0	80	0	77
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	3 128	0	2 226

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	782	739
Puhkusetasude kohustus	304	303
Kokku võlad töövõtjatele	1 086	1 042

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Aleks- Projekt OÜ osakapital jaguneb üheks osaks nimiväärtusega 2 556 eurot.		

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	16 725	15 421
Kokku tingimuslikud kohustused	16 725	15 421

Ettevõtte tingimusliku kohustusena on arvestatud ettevõtte maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena.

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	64 637	50 688
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	64 637	50 688
Kokku müügitulu	64 637	50 688
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	64 637	50 688
Kokku müügitulu	64 637	50 688

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	2 280	2 071
Mitmesugused bürookulud	4 249	2 555
Lähetuskulud	23	427
Koolituskulud	478	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	46	25
Transpordikulud	7 869	7 767
Ostetud teenused	2 183	2 413
Halduskulud	389	241
Sidekulud	490	647
Kokku mitmesugused tegevuskulud	18 007	16 146

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	11 789	10 946
Sotsiaalmaksud	4 055	3 765
Kokku tööjõukulud	15 844	14 711
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	14	2
Intressitulu hoiustelt	14	2
Kokku finantstulud ja -kulud	14	2

Lisa 16 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	13 319	3 540	18 566	4 935
Kokku	13 319	3 540	18 566	4 935

Lisa 17 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	0	568	0	669

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 498	4 522

2011. aastal kuulus Aleks-Projekt OÜ juhatusse üks liige, kelle palgakulu oli kokku 4 498 eurot.

2010. aastal kuulus Aleks-Projekt OÜ juhatusse üks liige, kelle palgakulu oli kokku 4 522 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aleks-Projekt OÜ (registrikood: 10984670) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR LOIGU	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 694
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 223
Kokku	62 917
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	62 917
Kokku	62 917

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 694
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 223
Kokku	62 917
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	62 917
Kokku	62 917

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	64637	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alar Loigu	37205202718	Jalaka 56-24, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5117139
E-posti aadress	info@aleksprojekt.ee