

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osühing Arcus Projekt

registrikood: 10033377

tänavatalu nimi: Rüütli 37

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80010

telefon: +372 4459570

e-posti aadress: arcus@arcus.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Osaühing ARCUS PROJEKT põhitegevuseks on projekteerimine - detailplaneeringute koostamine, ehitusjärelvalve ning muinsuskaitsealased uurimis- ja projekteerimistööd.

2015. majandusaastal oli OÜ Arcus Projekt müügitulu 195 670 eurot.

Suuremad projekteerimistööd olid:

- Munalaiu sadamahoone rekonstrueerimine
- Vana-Sauga 42 Kalurihalli rekonstrueerimine
- Kihnu suitsutsehhi rekonstrueerimine
- Väike-Veski 24 külaliskorterite hoone
- Kuuse 3 külaliskorterite hoone

Keskmine töötajate arv oli 9.

2016. aastal loodame, et ehitusturg elavneb ja ka projekteerimismahud suurenevad. Firma poolt osutatavate teenuste osas on oluliselt kasvanud muinsuskaitsealaste uurimis- ja projekteerimistööde osatähtsus.

2016. aastal plaanime välja vahetada tarkvara, vahetada järkjärgult välja arvuteid, jätkata töötajate täiendkoolitust.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta:

	2015.a.	2014.a.
Käibe ärirentaablus (ärikasum/müügitulud*100)	4,86	-0,52
Käibe puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulud*100)	4,86	-0,52
Maksevõime kordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	4,64	5,01
Omakapitali kordaja (omakapital/kohustused ja omakapital kokku)	0,79	0,80

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	61 684	53 902	2
Nõuded ja ettemaksed	38 185	31 851	3
Kokku käibevara	99 869	85 753	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	550	710	5
Kokku põhivara	550	710	
Kokku varad	100 419	86 463	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	21 540	17 103	4,6
Kokku lühiajalised kohustused	21 540	17 103	
Kokku kohustused	21 540	17 103	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 763	2 763	
Kohustuslik reservkapital	276	276	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 321	67 161	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 519	-840	
Kokku omakapital	78 879	69 360	
Kokku kohustused ja omakapital	100 419	86 463	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	195 670	160 758	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-26 959	-22 486	10
Mitmesugused tegevuskulud	-26 522	-26 603	11
Tööjõukulud	-132 514	-112 432	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-160	-80	
Kokku ärikasum (-kahjum)	9 515	-843	
Intressikulud	4	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 519	-840	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 519	-840	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 515	-843	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	160	80	5
Kokku korrigeerimised	160	80	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 334	22 067	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 437	1 806	6
Laekunud intressid	4	3	
Kokku rahavood äritegevusest	7 782	23 113	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-790	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-790	
Kokku rahavood	7 782	22 323	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	53 902	31 579	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 782	22 323	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	61 684	53 902	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 763	276	67 161	70 200
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-840	-840
31.12.2014	2 763	276	66 321	69 360
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 519	9 519
31.12.2015	2 763	276	75 840	78 879

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Arcus Projekt 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Kasutatud on kasumiaruande skeemi nr.1

Majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse aruandes arvelduskontode jääke ja lühiajalisi deposiite.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana võetakse arvele varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse kasutusele võtmisel 100% kuluks. Kuludesse kantud väheväärtusliku vara (100-639 eurot) üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivarale eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Finantskohustuseks loetakse viitvõlad ja muud lühiajalised võlakohustused. Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtte kasumit, vaid väljamakstavaid dividende.

Maksimaalne tulumaksukohustus, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on toodud lisas. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Seotud osapoleks loetakse omanikega seotud firmad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod pangas	60 184	53 902
Sularaha kassas	1 500	0
Kokku raha	61 684	53 902

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	34 863	34 863
Ostjatelt laekumata arved	34 863	34 863
Muud nõuded	91	91
Intressinõuded	1	1
Viitlaekumised	90	90
Ettemaksed	3 231	3 231
Tulevaste perioodide kulud	3 231	3 231
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 185	38 185

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	29 226	29 226
Ostjatelt laekumata arved	29 226	29 226
Muud nõuded	625	625
Intressinõuded	1	1
Viitlaekumised	624	624
Ettemaksed	2 000	2 000
Tulevaste perioodide kulud	2 000	2 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 851	31 851

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 812	4 444
Üksikisiku tulumaks	1 851	1 404
Sotsiaalmaks	5 861	4 472
Kohustuslik kogumispension	118	114
Töötuskindlustusmaksed	249	243
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 891	10 677

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	21 403	21 403	1 435	22 838
Akumuleeritud kulum	-21 403	-21 403	-1 435	-22 838
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Ostud ja parendused	790	790		790
Amortisatsioonikulu	-80	-80		-80
31.12.2014				
Soetusmaksumus	22 193	22 193	1 435	23 628
Akumuleeritud kulum	-21 483	-21 483	-1 435	-22 918
Jääkmaksumus	710	710	0	710
Amortisatsioonikulu	-160	-160		-160
31.12.2015				
Soetusmaksumus	22 193	22 193	1 435	23 628
Akumuleeritud kulum	-21 643	-21 643	-1 435	-23 078
Jääkmaksumus	550	550	0	550

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 187	2 187
Võlad töövõtjatele	7 462	7 462
Maksuvõlad	11 891	11 891
Kokku võlad ja ettemaksed	21 540	21 540
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	609	609
Võlad töövõtjatele	5 817	5 817
Maksuvõlad	10 677	10 677
Kokku võlad ja ettemaksed	17 103	17 103

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	60 672	53 057
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	15 168	13 264
Kokku tingimuslikud kohustused	75 840	66 321

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	195 670	160 758
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	195 670	160 758
Kokku müügitulu	195 670	160 758
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Inseneritegevused ja nendega seotud tehniline nõustamine	195 670	160 758
Kokku müügitulu	195 670	160 758

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	917	674
Alltöövõtetud	26 042	21 812
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	26 959	22 486

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	6 786	6 786
Energia	539	588
Elektrienergia	539	588
Mitmesugused bürookulud	1 206	1 358
Lähetuskulud	38	53
Koolituskulud	2 003	2 250
Isikl.sõiduauto kasutamise kompensatsioon	4 213	4 012
Väheväärtusliku vara kulu	1 686	1 266
Kommunaalteenuste kulu	2 161	1 422
reklaamikulud	358	250
Sidekulud	1 421	1 672
Kindlustuskulud	3 170	3 950
Muud	2 941	2 996
Kokku mitmesugused tegevuskulud	26 522	26 603

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	99 039	83 561
Sotsiaalmaksud	33 475	28 399
Tööandja haigustasud	0	472
Kokku tööjõukulud	132 514	112 432
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	9	8

Juhatusel liikmete tööd tasustatud ei ole.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2014	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 845

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	19 854	17 293

Juhatuse liikmete tööd ei tasustatud, samuti pole neile osutatud muid teenuseid.
Arvestatud tasu - tegevjuhti töötasu

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.04.2016

osaühing Arcus Projekt (registrikood: 10033377) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS TALI	Juhatuse liige	01.04.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 321
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 519
Kokku	75 840
Katmine	
Dividendideks	9 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	57 840
Kokku	66 840

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	195670	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heldur Otsalt	35503254219	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	307 EUR
Heli Maide	45009224214	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	307 EUR
Marike Paju	46101284221	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	307 EUR
Tiit Raev	36604304211	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	307 EUR
Urmas Tali	35411204230	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	307 EUR
Piret Tsipurina	45004264250	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	307 EUR
Enn Viires	34211114245	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	307 EUR
Ludvig Tammann	33408164249	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	307 EUR
Ülo Sutt	32901034244	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	307 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4459570
E-posti aadress	arcus@arcus.ee