

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing PH PROJEKT

registrikood: 10708316

tänava/talu nimi, Saare talu

maja ja korteri number:

küla: Vana-Otepää küla

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihthnumber: 67406

telefon: +372 5108892, +372 7407413

e-posti aadress: leino@phprojekt.ee

veebilehe aadress: www.phprojekt.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 Varud	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Muud nõuded	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Laenukohustused	13
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Müügitulu	14
Lisa 9 Tööjõukulud	14
Lisa 10 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2015 aastal oli OÜ PH Projekti tegus aasta. Seoses ehitussektori kokku kuivamisega ja konkurentide ebamõistlikult madalate ehitushindadega vähenesid ka meie ettevõtte ehitusmahud mitte küll rahalises mõistes kuna töös olid 2 olulise suurusega ehitusobjekti. Kuna meie ettevõtte suurusele vastavaid riigihankeid nappis ja ka erasektor ei renoveerinud hooneid nii nagu eelnevatel aastatel siis objektide arv jäi eelmisele aastale tunduvalt alla. Klassikalise ehitustegevuse kõrval toome maale mineraalvillasid ning müüme puistevillade paigaldusseadmeid. Täna saame suutnud rahuldavalt siseneda mineraalvillade turule, kus oleme samuti väga tugevas konkurents, kuid meie tänane seisukoht on, et me saame edukalt hakkama.

Peamised finantssuhtarvud

	2015	2014
Müügitulu	312 397	407 830
Tulu kasv	-23%	-77%
Brutokasumi määr	0%	35%
Puhaskasum	-47 501	104 348
Kasumi kasv	-146%	-89%
Puhasrentaablus	-15%	26%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	22,3	20,1
ROA	-3%	7%
ROE	-3%	7%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2015 – müügitulu 2014) / müügitulu 2014 * 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2015 – puhaskasum 2014) / puhaskasum 2014 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Personal

PH Projekt OÜ-s oli 2015 aastal hooajaliselt 4 töötajat. Ettevõtte tööjõukulud olid 3771 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ PH Projekti põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ellu jääda hetke turusituatsioonis. Eelkõige keskendume nn. ausatele ehitajatele teenuse pakkumisele kuna täna jätavad palljud ettevõtted ja isikud oma kohustused täitmata. Hakkame keskenduma rohkem suurematele projektidele ja kasutama suuremas mahus klassikalist peatöövõtu meetodit. Lisaks otsime võimalust importimaks Eestisse nn inseneritehnoloogiat ehitussektori ja laonduse tarbeks. Lisaks püüame oma teenuseid müüa ka põhjamaades. Eelkõige Rootsis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 710	90 155	
Nõuded ja ettemaksed	352 877	322 239	
Varud	23 003	9 968	2
Kokku käibevara	392 590	422 362	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	974 000	974 000	
Materiaalne põhivara	45 743	66 824	5
Kokku põhivara	1 019 743	1 040 824	
Kokku varad	1 412 333	1 463 186	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	430	3 873	6
Võlad ja ettemaksed	17 190	17 099	7
Kokku lühiajalised kohustused	17 620	20 972	
Kokku kohustused	17 620	20 972	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	499	499	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 439 031	1 334 683	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 501	104 348	
Kokku omakapital	1 394 713	1 442 214	
Kokku kohustused ja omakapital	1 412 333	1 463 186	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	312 397	407 830	8
Muud äritulud	1 341	5 207	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-311 255	-264 965	
Mitmesugused tegevuskulud	-45 009	-46 486	
Tööjõukulud	-3 771	-688	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-19 088	-21 690	
Muud ärikulud	-2 463	-2	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-67 848	79 206	
Intressikulud	-416	-384	
Muud finantstulud ja -kulud	20 763	25 526	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-47 501	104 348	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 501	104 348	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-67 848	79 206
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	19 088	21 690
Kasum (kahjum) põhivara müügist	2 472	-1 375
Muud korrigeerimised	-1	1
Kokku korrigeerimised	21 559	20 316
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 638	555 138
Varude muutus	-13 035	3 018
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	91	-158 156
Makstud intressid	-416	-384
Kokku rahavood äritegevusest	-68 287	499 138
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 780	-57 339
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 302	16 796
Antud laenud	-31 000	-656 000
Antud laenude tagasimaksed	9 000	116 599
Laekunud intressid	20 763	25 526
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 715	-554 418
Rahavood finantseerimistegevusest		
Arvelduskrediidi saldo muutus	10	-323
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 453	-3 052
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 443	-3 375
Kokku rahavood	-73 445	-58 655
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	90 155	148 810
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-73 445	-58 655
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 710	90 155

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 684	499	1 334 683	1 337 866
Aruandeaasta kasum (kahjum)			104 348	104 348
31.12.2014	2 684	499	1 439 031	1 442 214
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-47 501	-47 501
31.12.2015	2 684	499	1 391 530	1 394 713

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ PH Projekt 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ PH Projekt 2015. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse vastavalt kas konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglasel väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatseb neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglasel väärtuses.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglasel väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt) kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste investeeringutena aktsiatesse ja väärtpaberitesse ning pikaajaliste nõuetena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse), kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva, ning antud laenuid, mille maksetähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse finantsvarad alla järgnevalt:

- (a) Korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad (näiteks nõuded ja lunastustähtajani hoitavad võlakirjad) hinnatakse alla finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni (diskonteerituna antud finantsvara esmasel kajastamisel fikseeritud sisemise intressimääraga);
- (b) Soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad (aktsiad ja muud omakapitali instrumendid, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav) hinnatakse alla finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtusele (diskonteerituna turu keskmise tulususemääraga sarnaste finantsvarade suhtes);
- (c) Õiglase väärtuses kajastatavad finantsvarad hinnatakse alla nende õiglasele väärtusele.

Väärtuse langusest tulenevaid allahindlusi kajastatakse kasumiaruandes kuluna. Finantsvarade puhul, mida kajastatakse õiglaselt väärtuses muutustega läbi omakapitali ümberhindluse reservi, kantakse väärtuse languse tunnuste esinemisel seni omakapitalis kajastatud negatiivne ümberhindluse reserv ümber kasumiaruandesse.

Väärtuse languse tühistamised:

- (a) Juhul, kui eelnevalt alla hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavate finantsvarade väärtus järgnevatel perioodidel taas tõuseb, tühistatakse varasem allahindlus kuni summani, mis on madalam (1) finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtusest ja (2) bilansilisest jääkväärtusest korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil juhul, kui allahindlust ei oleks eelnevalt toimunud. Allahindluste tühistamisi kajastatakse kasumiaruandes.
- (b) Nende finantsvarade puhul, mida kajastatakse soetusmaksumuses, kuna nende õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt määratav, allahindlusi ei tühistata.
- (c) Õiglaselt väärtuses väärtuse muutustega läbi omakapitali ümberhindluse reservi kajastatavate finantsvarade allahindluse tühistamisel lähtutakse järgnevast: aktsiate ja muude omakapitaliinstrumentide allahindluse tühistamisel kajastatakse väärtuse suurenemine omakapitali ümberhindluse reservis; võlakirjade ja muude võlainstrumentide allahindluse tühistamisel kajastatakse väärtuse suurenemine kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaal-väärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglaselt väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 192 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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.

Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

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 vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 192**Rendid**

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendi-maksete miinimumsummana nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirenti tingi-ustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

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.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

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 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat 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

PH Projekt OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	23 002	9 968
Ettemaksed varude eest	1	0
Kokku varud	23 003	9 968

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	24 044		
Üksikisiku tulumaks		46	
Sotsiaalmaks		243	
Kohustuslik kogumispension		17	
Töötuskindlustusmaksed		17	
Ettemaksukonto jääk			12 632
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24 044	323	12 632

Lisa 4 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2015	1 - 5 aasta jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	974 000	974 000			
Pikaajalised laenunõuded	974 000	974 000	3%	EUR	07.07.2017
Kokku muud nõuded	974 000	974 000			
	31.12.2014	1 - 5 aasta jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	974 000	974 000			
Pikaajalised laenunõuded	974 000	974 000	3%	EUR	07.07.2016
Kokku muud nõuded	974 000	974 000			

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2013							
Soetusmaksumus	4 793	55 533	4 131	26 839	86 503	2 827	94 123
Akumuleeritud kulum	-1 579	-22 371	-2 128	-19 520	-44 019	-1 928	-47 526
Jääkmaksumus	3 214	33 162	2 003	7 319	42 484	899	46 597
Ostud ja parendused		49 982	519	4 722	55 223	2 116	57 339
Muud ostud ja parendused		49 982	519	4 722	55 223	2 116	57 339
Amortisatsioonikulu	-239	-14 287	-1 382	-5 205	-20 874	-577	-21 690
Müügid		-15 421			-15 421		-15 421
Muud muutused		1			1	-2	-1
31.12.2014							
Soetusmaksumus	4 793	73 516	2 132	20 592	96 240	3 023	104 056
Akumuleeritud kulum	-1 818	-20 079	-992	-13 756	-34 827	-587	-37 232
Jääkmaksumus	2 975	53 437	1 140	6 836	61 413	2 436	66 824
Ostud ja parendused						1 780	1 780
Muud ostud ja parendused						1 780	1 780
Amortisatsioonikulu	-240	-14 067	-708	-3 100	-17 875	-973	-19 088
Müügid		-3 102		-584	-3 686		-3 686
Muud muutused			-14	-1	-15	-72	-87
31.12.2015							
Soetusmaksumus	4 793	49 982	1 491	6 663	58 136	4 478	67 407
Akumuleeritud kulum	-2 058	-13 714	-1 073	-3 512	-18 299	-1 307	-21 664
Jääkmaksumus	2 735	36 268	418	3 151	39 837	3 171	45 743

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	1 302	16 796
Transpordivahendid	817	16 796
Muud masinad ja seadmed	485	
Kokku	1 302	16 796

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	430	430		
Lühiajalised laenud kokku	430	430		
Laenukohustused kokku	430	430		

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	420	420		
Lühiajalised laenud kokku	420	420		
Kapitalirendikohustused kokku	3 453	3 453		
Laenukohustused kokku	3 873	3 873		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 852	10 852
Võlad töövõtjatele	286	286
Maksuvõlad	323	323
Muud võlad	5 729	5 729
Muud viitvõlad	5 729	5 729
Kokku võlad ja ettemaksed	17 190	17 190

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 983	15 983
Muud võlad	1 116	1 116
Muud viitvõlad	1 116	1 116
Kokku võlad ja ettemaksed	17 099	17 099

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	282 716	420 830
Rootsi	13 931	0
Soome	15 750	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	312 397	420 830
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	-13 000
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	-13 000
Kokku müügitulu	312 397	407 830
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mitteamuhoonete ehitus	146 777	318 748
Fonolukkude hooldus	20 128	5 368
Ehitusvillade müük	145 492	83 714
Kokku müügitulu	312 397	407 830

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 818	513
Sotsiaalmaksud	953	175
Kokku tööjõukulud	3 771	688
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		5 730	16 302	1 116
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	122 001	6 000	122 001	14 711

2015		Ostud		Müügid	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		129 217		23 823	
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	55 823	32 915	201 000	56 599	

2015 aastal tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasusid arvestatud ega muid olulisi soodustusi tehtud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2016

Osaühing PH PROJEKT (registrikood: 10708316) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEINO REINSOO	Juhatuse liige	22.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 439 031
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 501
Kokku	1 391 530
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 391 530
Kokku	1 391 530

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 439 031
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 501
Kokku	1 391 530
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 391 530
Kokku	1 391 530

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	146777	46.98%	Jah
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	145492	46.57%	Ei
Turvasüsteemide käitus	80201	20128	6.44%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Leino Reinsoo	37404215750	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7407413
Mobiiltelefon	+372 5108892
E-posti aadress	leino@phprojekt.ee
Veebilehe aadress	www.phprojekt.ee