

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Excellentia

registrikood: 10955194

tänavatalu nimi, Põhja-Kaare põik 2
maja ja korteri number:

linn: Põltsamaa linn

maakond: Jõgeva maakond

postisihthnumber: 48105

telefon: +372 5152521

e-posti aadress: sander@ehitusplaat.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Kasutusrent	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Excellentia asutati 2003. aasta juunis. Firma põhitegevuseks on ehitusalaste projektide juhtimise- ja järelevalve teostamine, samuti ehitusmaterjalide kvaliteedi sõltumatu järelevalve teostamine Eestis.

OÜ Excellentia netokäive aastal 2015 oli 44 987 eurot . OÜ Excellentia lõpetas 2015 majandusaasta kasumiga summas 27 932 eurot. Teenuste liikide lõikes moodustasid suurema osa müügist ehitusalaste projektide juhtimise ja järelevalvega seotud teenused.

Juhatuse liikmele eraldi tasusid makstud ei ole. Juhatuse liikmete tagasikutsumisel või ametist lahkumisel kompensatsioone lepingutega ettenähtud ei ole.

Peamisteks ülesanneteks 2015.aastal on ehitusvaldkonna kaasaegsete materjalide ja projektlahenduste tundmaõppimine ja nende aktiivne kasutamine igapäevases tegevuses.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 659	1 514	
Nõuded ja ettemaksed	135 072	113 559	2
Kokku käibevara	140 731	115 073	
Kokku varad	140 731	115 073	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 494	2 268	5
Kokku lühiajalised kohustused	1 494	2 268	
Kokku kohustused	1 494	2 268	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	108 493	96 936	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 932	13 057	
Kokku omakapital	139 237	112 805	
Kokku kohustused ja omakapital	140 731	115 073	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	44 987	33 400	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 218	-6 573	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 139	-13 111	
Tööjõukulud	-1 490	-1 785	8
Muud ärikulud	-84	-96	
Kokku ärikasum (-kahjum)	25 056	11 835	
Muud finantstulud ja -kulud	3 251	2 817	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 307	14 652	
Tulumaks	-375	-1 595	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 932	13 057	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	25 056	11 835	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-62	-2 816	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-774	752	5
Kokku rahavood äritegevusest	24 220	9 771	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-18 200	-11 070	
Laekunud intressid	0	2 817	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-18 200	-8 253	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-1 500	-6 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-375	-1 595	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 875	-7 595	
Kokku rahavood	4 145	-6 077	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 514	7 591	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 145	-6 077	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 659	1 514	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	102 936	105 748
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 057	13 057
Makstud dividendid			-6 000	-6 000
31.12.2014	2 556	256	109 993	112 805
Aruandeaasta kasum (kahjum)			27 932	27 932
Makstud dividendid			-1 500	-1 500
31.12.2015	2 556	256	136 425	139 237

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ EXCELLENTIA 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, 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 tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, 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 kuulavas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte poolt tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised teenusega seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	61	61
Muud nõuded	134 970	134 970
Laenunõuded	120 461	120 461
Intressinõuded	14 509	14 509
Ettemaksed	41	41
Tulevaste perioodide kulud	41	41
Kokku nõuded ja ettemaksed	135 072	135 072
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0
Muud nõuded	113 518	113 518
Laenunõuded	102 261	102 261
Intressinõuded	11 257	11 257
Ettemaksed	41	41
Tulevaste perioodide kulud	41	41
Kokku nõuded ja ettemaksed	113 559	113 559

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	61	0	0	1 163
Erisoodustuse tulumaks		430		21
Sotsiaalmaks		27		32
Intress		7		0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	61	464		1 216

Lisa 4 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	3 512	6 312

Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	0	3 512

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	75	75
Maksuvõlad	464	464
Muud võlad	955	955
Muud viitvõlad	955	955
Kokku võlad ja ettemaksed	1 494	1 494
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	175	175
Maksuvõlad	1 216	1 216
Muud võlad	877	877
Muud viitvõlad	877	877
Kokku võlad ja ettemaksed	2 268	2 268

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	44 987	33 400
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	44 987	33 400
Kokku müügitulu	44 987	33 400
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Äri-ja juhtimisalane nõustamine	44 987	33 400
Kokku müügitulu	44 987	33 400

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 114	1 332
Sotsiaalmaksud	376	453
Kokku tööjõukulud	1 490	1 785
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 490	1 785

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Osaühing Excellentia (registrikood: 10955194) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SANDER ZIBO	Juhatuse liige	01.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	108 493
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 932
Kokku	136 425

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	44987	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sander Zibo	37402082742	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5152521
E-posti aadress	sander@ehitusplaat.ee