

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Kuubik Projekt OÜ

registrikood: 11441434

tänava/talu nimi, Teaduspargi tn 9
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51014

telefon: +372 5229046

e-posti aadress: info@kuubikprojekt.ee

veebilehe aadress: www.kuubikprojekt.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2016. aastal oli Kuubik Projekt OÜ põhilisteks tegevusaladeks projekteerimise projektijuhtimine ja konstruktiivne projekteerimine. Käive kasvas võrreldes 2015 aastaga 62% Aastal 2017 jätkame sama tegevusega ja prognoosime käivet samal tasemel 2016.aastaga. Ettevõttes töötas 2016.aastal 5 põhikohaga töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 005	7 417	
Nõuded ja ettemaksed	21 580	5 193	2
Kokku käibevarad	36 585	12 610	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	25 219	15 893	
Immateriaalsed põhivarad	15 180	6 609	
Kokku põhivarad	40 399	22 502	
Kokku varad	76 984	35 112	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	21 337	15 358	6
Kokku lühiajalised kohustised	21 337	15 358	
Kokku kohustised	21 337	15 358	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 938	13 780	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 893	3 158	
Kokku omakapital	55 647	19 754	
Kokku kohustised ja omakapital	76 984	35 112	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	246 885	151 854	8
Muud äritulud	82	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-74 710	-28 062	9
Mitmesugused tegevuskulud	-32 425	-29 846	10
Tööjõukulud	-96 905	-85 700	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 034	-5 025	
Muud ärikulud	0	-63	
Ärikasum (kahjum)	35 893	3 158	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 893	3 157	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 893	3 157	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kuubik Projekt 2016. aasta 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 aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, pangas olevat raha ja tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni kolm kuud. Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud tütarettevõttesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja ja arve alusel individuaalselt. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Muud nõuded on hinnatud analoogiliselt ostjate nõuetega.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 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 arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-30 aastat
- Tootmiseseadmed 8-12 aastat
- Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

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 arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Kulud

Kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude ning kulude vastavuse printsiibist.

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. 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

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapool üle või oluline mõju teise osapool äriliste otsustele. Seotud osapoolteks loetakse: olulist mõju omavad omanikud ja nende lähedased sugulased, tegevjuhtkond ja eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted .

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 667	18 667
Ostjatelt laekumata arved	18 667	18 667
Muud nõuded	645	645
Viitlaekumised	645	645
Ettemaksed	2 268	2 268
Tulevaste perioodide kulud	1 867	1 867
Muud makstud ettemaksed	401	401
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 580	21 580
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 202	4 202
Ostjatelt laekumata arved	4 202	4 202
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	319	319
Ettemaksed	672	672
Tulevaste perioodide kulud	441	441
Muud makstud ettemaksed	231	231
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 193	5 193

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 224	319	
Üksikisiku tulumaks		1 390		1 826
Erisoodustuse tulumaks		21		29
Sotsiaalmaks		3 005		3 713
Kohustuslik kogumispension		159		185
Töötuskindlustusmaksed		223		274
Ettemaksukonto jääk			0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	7 022	319	6 027

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	14 211	6 304	20 515	2 834	23 349
Akumuleeritud kulum	-2 848	-6 241	-9 089	-642	-9 731
Jääkmaksumus	11 363	63	11 426	2 192	13 618
Ostud ja parendused	1 512	3 400	4 912		4 912
Amortisatsioonikulu	-1 582	-489	-2 071	-566	-2 637
31.12.2015					
Soetusmaksumus	15 723	9 704	25 427	2 834	28 261
Akumuleeritud kulum	-4 430	-6 730	-11 160	-1 208	-12 368
Jääkmaksumus	11 293	2 974	14 267	1 626	15 893
Ostud ja parendused	16 410		16 410		16 410
Amortisatsioonikulu	-1 670	-680	-2 350	-567	-2 917
Müügid	-4 167		-4 167		-4 167
31.12.2016					
Soetusmaksumus	27 966	9 704	37 670	2 834	40 504
Akumuleeritud kulum	-6 100	-7 410	-13 510	-1 775	-15 285
Jääkmaksumus	21 866	2 294	24 160	1 059	25 219

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	23 570	23 570
Akumuleeritud kulum	-15 663	-15 663
Jääkmaksumus	7 907	7 907
Ostud ja parendused	1 090	1 090
Amortisatsioonikulu	-2 388	-2 388
31.12.2015		
Soetusmaksumus	24 660	24 660
Akumuleeritud kulum	-18 051	-18 051
Jääkmaksumus	6 609	6 609
Ostud ja parendused	11 750	11 750
Amortisatsioonikulu	-3 179	-3 179
31.12.2016		
Soetusmaksumus	36 410	36 410
Akumuleeritud kulum	-21 230	-21 230
Jääkmaksumus	15 180	15 180

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 805	6 805
Võlad töövõtjatele	6 260	6 260
Maksuvõlad	7 022	7 022
Muud võlad	1 250	1 250
Dividendivõlad	1 250	1 250
Kokku võlad ja ettemaksed	21 337	21 337
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 501	2 501
Võlad töövõtjatele	5 580	5 580
Maksuvõlad	6 027	6 027
Muud võlad	1 250	1 250
Dividendivõlad	1 250	1 250
Kokku võlad ja ettemaksed	15 358	15 358

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	3 693	3 995
Puhkusetasude kohustis	2 567	1 585
Kokku võlad töövõtjatele	6 260	5 580

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	246 885	151 854
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	246 885	151 854
Kokku müügitulu	246 885	151 854
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimine	242 349	149 250
Ehitusalane konsultatsioon	4 536	2 604
Kokku müügitulu	246 885	151 854

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	0	1 401
Ostetud teenused	74 710	26 661
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	74 710	28 062

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	4 504	4 658
Energia	1 802	1 527
Kütus	1 802	1 527
Mitmesugused bürookulud	177	385
Lähetuskulud	1 919	1 055
Koolituskulud	2 659	3 200
Raamatupidamisteenus	1 800	1 810
Posti ja sidekulud	420	415
Väheväärtnuslik vara	2 390	3 354
Sõidukite remondikulud	3 088	1 028
Kindlustuskulud	1 841	1 537
Muud	11 825	10 877
Kokku mitmesugused tegevuskulud	32 425	29 846

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	71 964	63 658
Sotsiaalmaksud	24 941	22 042
Kokku tööjõukulud	96 905	85 700
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	645	29

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	14 200	3 472

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2017

Kuubik Projekt OÜ (registrikood: 11441434) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PREET RUSSAK	Juhatuse liige	26.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 938
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 893
Kokku	52 831

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 938
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 893
Kokku	52 831

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	246885	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Preet Russak	37904072727	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2560 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5229046
E-posti aadress	info@kuubikprojekt.ee
Veebilehe aadress	www.kuubikprojekt.ee