

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: EXTech Design OÜ

registrikood: 11967596

tänava/talu nimi, Marja tn 7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10617

e-posti aadress: info@extech.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	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2015 aasta eesmärgiks seati ettevõtte tegevuse arendamine projekteerimise valdkonnas. See hõlmas lisa tööjõu kaasamist ning vajalike seadmete soetamist. Teiseks eesmärgiks oli seatud Johnson Controls-ile kuuluva kaubamärgi York müügiõiguse taotlemine. Seoses ettevõtte tegevuse laiendamisega on vajalik uue kodulehe valmistamine ning teha esimesed sammud e-poe avamiseks.

2016 aasta eesmärkideks on e-poe avamine ning projekteerimise valdkonnas tegevuse laiendamine, s.h. lisatööjõu palkamine ning praktika võimaluse pakkumine.

2016 aastal on ka eesmärk arendada välja tarkvara mis võimaldab parandada teenuse kvaliteeti hooneautomaatika valdkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Varad			
Käibevara			
Raha	19 907	26 336	13 286
Nõuded ja ettemaksed	60 535	25 705	10 245
Varud	0	724	237
Kokku käibevara	80 442	52 765	23 768
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 904	5 958	9 083
Kokku põhivara	9 904	5 958	9 083
Kokku varad	90 346	58 723	32 851
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 066	0	0
Võlad ja ettemaksed	28 458	21 779	12 184
Kokku lühiajalised kohustused	30 524	21 779	12 184
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 000	0	
Kokku pikaajalised kohustused	3 000	0	
Kokku kohustused	33 524	21 779	12 184
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 192	17 715	23 834
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 678	16 277	-6 119
Kokku omakapital	56 822	36 944	20 667
Kokku kohustused ja omakapital	90 346	58 723	32 851

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	241 583	217 139
Muud äritulud	1 000	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-111 524	-116 187
Mitmesugused tegevuskulud	-32 093	-28 989
Tööjõukulud	-54 997	-52 562
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 269	-3 125
Muud ärikulud	-4 777	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	35 923	16 276
Intressikulud	-45	0
Muud finantstulud ja -kulud	0	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 878	16 277
Tulumaks	-3 200	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 678	16 277

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	35 923	16 276
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 269	3 125
Muud korrigeerimised	3 735	0
Kokku korrigeerimised	7 004	3 125
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-34 830	-15 460
Varude muutus	724	-487
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 679	9 595
Laekunud intressid	0	1
Makstud intressid	-45	0
Kokku rahavood äritegevusest	15 455	13 050
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 600	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 600	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	11 600	0
Saadud laenude tagasimaksed	-5 000	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 884	0
Makstud dividendid	-12 800	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 200	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 284	0
Kokku rahavood	-6 429	13 050
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 336	13 286
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 429	13 050
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 907	26 336

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 684	268	17 715	20 667
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 277	16 277
31.12.2014	2 684	268	33 992	36 944
Aruandeaasta kasum (kahjum)			32 678	32 678
Makstud dividendid			-12 800	-12 800
31.12.2015	2 684	268	53 870	56 822

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

EXTech Design OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjate poolt tasumata summade hindamisel lähtutakse tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hinnatakse iga konkreetse ostja tasumata arveid individuaalselt. Ebatõenäoliselt laekuvad summad kantakse kuludesse ja kajastatakse bilansis miinus märgiga. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Nõuded, millede sissenõudmine ei ole võimalik, hinnatakse lootusetuteks ja kantakse bilansist maha.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Põhivaradeks loetakse varasid alates 700 eurost ja kasutusajaga üle ühe aasta. Kõik muu on väheväärtuslik inventar, mis kantakse soetamisel kuludesse. 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 jääkmaksumuses.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt tema kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	4-5 aastat

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, va. juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõtte tekib dividendi võlg.

Seotud osapooled

EXTech Design OÜ seotud osapoolteks on loetud juhatuse liikmed ning nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	2 653	2 452
Arvelduskonto	17 254	23 884
Kokku raha	19 907	26 336

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	60 535	60 535
Ostjatelt laekumata arved	60 535	60 535
Kokku nõuded ja ettemaksed	60 535	60 535
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	23 787	23 787
Ostjatelt laekumata arved	23 787	23 787
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 918	1 918
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 705	25 705

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	1 200	0	0
Käibemaks	0	6 525	0	3 509
Üksikisiku tulumaks	0	316	0	482
Sotsiaalmaks	0	699	0	993
Kohustuslik kogumispension	0	42	0	53
Töötuskindlustusmaksed	0	51	0	81
Ettemaksukonto jääk	0		1 918	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		8 833	1 918	5 118

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	12 500	12 500	12 500
Akumuleeritud kulum	-3 417	-3 417	-3 417
Jääkmaksumus	9 083	9 083	9 083
Amortisatsioonikulu	-3 125	-3 125	-3 125
31.12.2014			
Soetusmaksumus	12 500	12 500	12 500
Akumuleeritud kulum	-6 542	-6 542	-6 542
Jääkmaksumus	5 958	5 958	5 958
Ostud ja parendused	11 600	11 600	11 600
Muud ostud ja parendused	11 600	11 600	11 600
Amortisatsioonikulu	-3 268	-3 268	-3 268
Müügid	-4 386	-4 386	-4 386
31.12.2015			
Soetusmaksumus	11 600	11 600	11 600
Akumuleeritud kulum	-1 696	-1 696	-1 696
Jääkmaksumus	9 904	9 904	9 904

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2015	2014
Masinad ja seadmed	1 000	
Transpordivahendid	1 000	
Kokku	1 000	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 791	16 791
Võlad töövõtjatele	1 736	1 736
Maksuvõlad	8 833	8 833
Muud võlad	1 098	1 098
Muud viitvõlad	1 098	1 098
Kokku võlad ja ettemaksed	28 458	28 458
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 224	12 224
Võlad töövõtjatele	2 650	2 650
Maksuvõlad	5 118	5 118
Muud võlad	1 787	1 787
Muud viitvõlad	1 787	1 787
Kokku võlad ja ettemaksed	21 779	21 779

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-41 104	-39 151
Sotsiaalmaksud	-13 893	-13 411
Kokku tööjõukulud	-54 997	-52 562
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	0	350	0	0

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 000	4 650
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	0	27 630

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.03.2016

EXTech Design OÜ (registrikood: 11967596) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKI RANNAK	Juhatuse liige	24.03.2016
JANNO JÄMSÄ	Juhatuse liige	24.03.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 192
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 678
Kokku	53 870

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 192
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 678
Kokku	53 870
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	53 870
Kokku	53 870

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	241583	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Erki Rannak	38710276010		1342 EUR
Janno Jämsä	38106290377		1342 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@extech.ee