

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: ITK Marine OÜ

registrikood: 12137112

tänava/talu nimi, Ehitajate tee
maja ja korteri number: 110

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 12618

telefon: +372 6509751

e-posti aadress: riho@itk-ib.ee; argo@tk-ib.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 Muud nõuded	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2014. langusesse pööranud tagasihoidlikus tööstuse spetsiifika projekteerimise tagasilöögid võrreldes varasemate aastaga on taas tõusvas joones liikumas. Samuti küll tagasihoidlikult ja oluliselt rahulikumalt kui Eesti majanduslanguse ajal, aga siiski lineaarselt ülespoole. Paistmas on muutused maailmaturul võrreldes idanaabrite sanktsioonidega eurolopa turule, mis tõi lähenemise sundmõtted alternatiividele. Samuti on viimaste aastatega teinud maailmamajanduses korraliku tagasilöögi nafta barreli järjest ja stabiilselt kukkumine, mis samuti on sundinud maailma mõtlema alternatiivid lahendustele. See aga omakorda on viinud tööstusepoole rajamiste arengutele lõpuks positiivses suunas ning alternatiiv lahenduste kasvud on lähiaastatel võtnud juurde kasvutempot, sest surve on suurenenud, mis aga omakorda teatud kitsas maailmamajandussegmentis on näitamas lähima kolme aasta jooksul positiivsust vähemalt ühes valdkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 597	49 590	2
Nõuded ja ettemaksed	205 379	147 382	3
Kokku käibevara	209 976	196 972	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	551	1 718	6
Kokku põhivara	551	1 718	
Kokku varad	210 527	198 690	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	22 989	12 515	7
Kokku lühiajalised kohustused	22 989	12 515	
Kokku kohustused	22 989	12 515	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	183 425	152 538	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 363	30 887	
Kokku omakapital	187 538	186 175	
Kokku kohustused ja omakapital	210 527	198 690	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	47 280	79 693	8
Muud äritulud	133	3 720	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-24 615	-22 987	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 113	-14 517	
Tööjõukulud	-16 494	-16 029	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 168	-1 577	
Muud ärikulud	-85	-261	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-3 062	28 042	
Muud finantstulud ja -kulud	4 425	2 845	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 363	30 887	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 363	30 887	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-3 062	28 042	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 167	1 577	
Muud korrigeerimised	0	2 845	
Kokku korrigeerimised	1 167	4 422	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 922	2 440	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 474	-400	
Kokku rahavood äritegevusest	-4 343	34 504	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-46 150	-70 000	
Antud laenude tagasimaksed	5 500	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-40 650	-70 000	
Kokku rahavood	-44 993	-35 496	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	49 590	85 086	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-44 993	-35 496	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 597	49 590	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	250	152 538	155 288
Aruandeaasta kasum (kahjum)			30 887	30 887
31.12.2014	2 500	250	183 425	186 175
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 363	1 363
31.12.2015	2 500	250	184 788	187 538

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ITK Marine OÜ 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. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit). Rahavoogude aruanne ITK Marine OÜ rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud puhaskasumit, elimineerides itterahaliste tehingute mõju, ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). 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. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille soetusmaksumus on alla 640 euro kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

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. 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. Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	1 968	1 968
Arvelduskonto	2 629	47 622
Kokku raha	4 597	49 590

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	30 647	30 647
Ostjatelt laekumata arved	30 647	30 647
Nõuded seotud osapoolte vastu	10 456	10 456
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 322	4 322
Muud nõuded	158 087	158 087
Laenunõuded	150 379	150 379
Intressinõuded	7 708	7 708
Ettemaksed	1 867	1 867
Muud makstud ettemaksed	1 867	1 867
Kokku nõuded ja ettemaksed	205 379	205 379
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	28 823	28 823
Ostjatelt laekumata arved	28 823	28 823
Nõuded seotud osapoolte vastu	4 665	4 665
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5
Muud nõuded	113 013	113 013
Laenunõuded	109 729	109 729
Intressinõuded	3 284	3 284
Ettemaksed	876	876
Muud makstud ettemaksed	876	876
Kokku nõuded ja ettemaksed	147 382	147 382

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		2		
Üksikisiku tulumaks		201		
Erisoodustuse tulumaks		26		2
Sotsiaalmaks		582		129
Kohustuslik kogumispension		39		11
Töötuskindlustusmaksed		44		17
Ettemaksukonto jääk	4 322		5	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 322	894	5	159

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Laenunõuded	150 379	150 379
Intressinõuded	7 708	7 708
Kokku muud nõuded	158 087	158 087
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Laenunõuded	109 729	109 729
Intressinõuded	3 284	3 284
Kokku muud nõuded	113 013	113 013

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	3 962	880	4 842	4 842
Akumuleeritud kulum	-1 400	-147	-1 547	-1 547
Jääkmaksumus	2 562	733	3 295	3 295
Amortisatsioonikulu	-1 284	-293	-1 577	-1 577
31.12.2014				
Soetusmaksumus	2 621	880	3 501	3 501
Akumuleeritud kulum	-1 343	-440	-1 783	-1 783
Jääkmaksumus	1 278	440	1 718	1 718
Amortisatsioonikulu	-874	-293	-1 167	-1 167
31.12.2015				
Soetusmaksumus	2 621	880	3 501	3 501
Akumuleeritud kulum	-2 217	-733	-2 950	-2 950
Jääkmaksumus	404	147	551	551

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 996	16 996
Võlad töövõtjatele	808	808
Maksuvõlad	894	894
Saadud ettemaksed	4 291	4 291
Muud saadud ettemaksed	4 291	4 291
Kokku võlad ja ettemaksed	22 989	22 989
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 697	7 697
Võlad töövõtjatele	368	368
Maksuvõlad	159	159
Saadud ettemaksed	4 291	4 291
Muud saadud ettemaksed	4 291	4 291
Kokku võlad ja ettemaksed	12 515	12 515

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 385	65 238
Soome	32 895	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	47 280	65 238
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	0	14 455
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	14 455
Kokku müügitulu	47 280	79 693
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	47 280	79 693
Kokku müügitulu	47 280	79 693

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	12 328	11 963
Sotsiaalmaksud	4 166	4 066
Kokku tööjõukulud	16 494	16 029
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	168 543	117 678

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	46 150	5 500

2014	Ostud	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 584	70 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.09.2016

ITK Marine OÜ (registrikood: 12137112) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARGO STALLMEISTER	Juhatuse liige	29.09.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	183 425
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 363
Kokku	184 788
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	184 788
Kokku	184 788

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	183 425
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 363
Kokku	184 788
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	184 788
Kokku	184 788

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	47280	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
ITK Inseneribüroo OÜ	11474876	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR
Agnar Førde		Norra	1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6509751
E-posti aadress	itk@itk-ib.ee