

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Projektimööbel OÜ

registrikood: 12173154

tänava/talu nimi, Pikk 80-53

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50603

telefon: +372 5216163

e-posti aadress: rivo.hani@gmail.com

veebilehe aadress: www.projektimoobel.com

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 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	14
Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Projektimööbel asutati novembris 2011.a.Perioodil 2015.a teenis firma kasumit 88589 eurot , võrdluseks 2014.a oli kasum 62081 eurot. Tegeldakse laboratooriumi mööbli jm. erimööbli valmistamise ja paigaldamisega.

OÜ Projektimööbli ainuomanik ja juhatuse liige on Rivo Hani.

Tööjõudu on kasutatud vastavalt vajadusele renditööjõuna, firmas töölepingu alusel töötab tegevjuht Rivo Hani.

Firma OÜ Projektimööbel on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	167 544	83 395	2
Nõuded ja ettemaksed	17 555	4 927	3
Kokku käibevara	185 099	88 322	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	147 306	151 561	5
Kokku põhivara	147 306	151 561	
Kokku varad	332 405	239 883	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 782	633	6
Kokku lühiajalised kohustused	5 782	633	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	6 284	0	
Kokku pikaajalised kohustused	6 284	0	
Kokku kohustused	12 066	633	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500	
Kohustuslik reservkapital	5 724	5 724	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	223 526	171 445	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 589	62 081	
Kokku omakapital	320 339	239 250	
Kokku kohustused ja omakapital	332 405	239 883	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	425 704	172 381	8
Muud äritulud	0	11	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-316 671	-96 257	9
Mitmesugused tegevuskulud	-9 728	-4 171	10
Tööjõukulud	-6 223	-5 700	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 317	-4 253	
Kokku ärikasum (-kahjum)	88 765	62 011	
Intressikulud	-184	0	
Muud finantstulud ja -kulud	8	70	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	88 589	62 081	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 589	62 081	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	88 765	62 011
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 317	4 253
Kokku korrigeerimised	4 317	4 253
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 628	116 803
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 871	-22 123
Laekunud intressid	8	70
Makstud intressid	-184	0
Kokku rahavood äritegevusest	91 149	161 014
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-541
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-120 355
Antud laenud	-2 000	0
Antud laenude tagasimaksed	500	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 500	-120 896
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 500	0
Makstud dividendid	-8 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 500	0
Kokku rahavood	84 149	40 118
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	83 395	43 277
Raha ja raha ekvivalentide muutus	84 149	40 118
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	167 544	83 395

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	5 724	-2 500	171 445	177 169
Aruandeaasta kasum (kahjum)				62 081	62 081
31.12.2014	2 500	5 724	-2 500	233 526	239 250
Aruandeaasta kasum (kahjum)				88 589	88 589
Muutused muudest omanike sissemaksetest			2 500	-2 500	0
Makstud dividendid				-7 500	-7 500
Muutused reservides					0
31.12.2015	2 500	5 724		312 115	320 339

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Projektimööbel 2015.a.raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjendatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes. Aruandlusperiood on 01.01.2015.a. kuni 31.12.2015.a.

Raha

Raha kajastatakse arvelduskontol oleva raha jääki. Sularahaga arvelduste puhul ka sularaha jääki.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel kasutatakse tehingu toimumise päeval kehtivat Eesti Panga valuutakurssi.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid või kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse ettevõtte äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses. Ostjate nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Kõiki teisi nõudeid (nõuded osanike vastu, aruandekohustuslike isikute vastu jne.) kajastatakse samuti soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse firmas enda majandustegevuseks kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara kajastatakse arvelevõtmisel soetusmaksumuses, millele on lisatud soetamise -ja töökorda seadmise kulud.

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 eurot

Rendid

Rendikulud on aruandes kajastatud vastavalt soetusmaksumusele. Kasutatud on ruumide renti ja seadmete, masinate renti.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, deebetkaarti võlg jne.) võetakse arvele soetusmaksumuses. Pikaajalised kohustused OÜ Projektimööblil puuduvad.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehinguist saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud kajastatakse vastavalt kuludokumentidele, kulu tekkimise momendi seisuga.

Maksustamine

Firmas on makstud vastavalt Eesti Vabariigis kehtivale seadusandlusele käibemaksu. Käibemaksuga maksustatakse toodete ja teenuste müük Eesti Vabariigis. Müük teistesse Euroopa Liidu liikmesriikidesse toimub käibemaksu vabalt.

Seotud osapooled

OÜ Projektimööbel aastaaruande koostamisel on arvestatud seotud osapooltena ainuomanikku ja tema pereliikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
arveldusarve Swedbankis	167 544	83 395
Kokku raha	167 544	83 395

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 023	11 023
Ostjatelt laekumata arved	11 023	11 023
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	871	871
Muud nõuded	3 620	3 620
Laenunõuded	3 500	3 500
Intressinõuded	120	120
Ettemaksed	1 308	1 308
Tulevaste perioodide kulud	1 308	1 308
aruandvad isikud	733	733
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 555	17 555
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 662	1 662
Ostjatelt laekumata arved	1 662	1 662
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 145	1 145
Muud nõuded	2 120	2 120
Laenunõuded	2 000	2 000
Intressinõuded	120	120
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 927	4 927

Tulevaste perioodide kulude all on garantii summa (1308 €) Võru Linnavalitsusele teostatud tööde ja materjalide eest. Laenunõuded on laenu eraisikutele, millelt on arvestatud ka intressi summa.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		2 000		
Käibemaks	871		1 145	
Üksikisiku tulumaks		86		36
Sotsiaalmaks		257		117
Kohustuslik kogumispension		16		7
Töötuskindlustusmaksed		19		8
Maamaks				26
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	871	2 378	1 145	194

Detsembris 2015.a maksis firma dividende ainuomanikule summas 8000 € ja tulumaks dividendide maksmiselt on kajastatud ettevõtte tulumaksu real. Dividendide hulgas oli ka summa algkapitali sisemakseks summas 2500 €.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013									
Soetusmaksumus		26 817	1 236	9 789	37 842	965			38 807
Akumuleeritud kulum		-2 091	-388	-1 210	-3 689	-200			-3 889
Jääkmaksumus		24 726	848	8 579	34 153	765			34 918
Ostud ja parendused	24 248			541	541		96 107	96 107	120 896
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	24 248								24 248
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused							96 107	96 107	96 107
Muud ostud ja parendused				541	541				541
Amortisatsioonikulu		-2 091	-226	-1 736	-4 053	-200			-4 253
31.12.2014									
Soetusmaksumus	24 248	26 817	1 236	10 330	38 383	965	96 107	96 107	159 703
Akumuleeritud kulum		-4 182	-614	-2 946	-7 742	-400			-8 142
Jääkmaksumus	24 248	22 635	622	7 384	30 641	565	96 107	96 107	151 561
Ostud ja parendused							62	62	62
Muud ostud ja parendused							62	62	62
Amortisatsioonikulu		-2 682	-309	-1 065	-4 056	-261			-4 317
31.12.2015									
Soetusmaksumus	24 248	26 817	1 236	10 330	38 383	965	96 169	96 169	159 765
Akumuleeritud kulum		-6 864	-923	-4 011	-11 798	-661			-12 459
Jääkmaksumus	24 248	19 953	313	6 319	26 585	304	96 169	96 169	147 306

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 432	1 432
Võlad töövõtjatele	334	334
Maksuvõlad	2 378	2 378
Muud võlad	1 638	1 638
Muud viitvõlad	1 638	1 638
Kokku võlad ja ettemaksed	5 782	5 782
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	140	140
Võlad töövõtjatele	299	299
Maksuvõlad	194	194
Kokku võlad ja ettemaksed	633	633

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	425 704	172 381
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	425 704	172 381
Kokku müügitulu	425 704	172 381
Müügitulu tegevusalade lõikes		
mööbli valmistamine	425 704	172 381
Kokku müügitulu	425 704	172 381

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	295 582	84 888
Transpordikulud	6 114	2 234
Üür ja rent	189	432
muud põhitegevusega seotud materjalid	2 180	0
ostetud teenused	12 606	8 703
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	316 671	96 257

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Maarent	26	0
Üür ja rent	2 230	223
Energia	2 202	1 961
Kütus	2 202	1 961
Mitmesugused bürookulud	1 026	611
Lähetuskulud	884	512
Raamatupidamisteenus	416	416
IAutode remont ja holdus	1 494	0
Kindlustuskulud	1 313	448
Muud	137	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 728	4 171

Muude all kajastatud:

reklaamikulud 12,00 eurot

pangateenused 125,00 eurot

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 680	4 253
Sotsiaalmaksud	1 543	1 404
tööandja töötuskindlustus	0	43
Kokku tööjõukulud	6 223	5 700
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus		Projektimööbel OÜ	
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud		Eesti	
2014	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	10 000	10 000	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
		2015	2014
Arvestatud tasu		4 680	4 253

Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva

Kõik teadaolevad asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise ajaks, on arvestatud aruande koostamisel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2016

Projektimööbel OÜ (registrikood: 12173154) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIVO HANI	Juhatuse liige	20.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	223 526
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 589
Kokku	312 115
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	31 211
Firma arendamiseks	280 904
Kokku	312 115

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mööbli tootmine	3109	425704	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rivo Hani	38405246513		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5216163
E-posti aadress	rivo.hani@gmail.com
Veebilehe aadress	www.projektimoobel.com