

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Projektriss OÜ

registrikood: 12603525

tänav/maja ja korteri number: J. Kappeli tn 6

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10115

telefon: +372 55687211

e-posti aadress: katrina@projektriss.eu, katrinatoompere@gmail.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Projektriss OÜ on asutatud 24.01.2014. Põhitegevus on IT projektijuhtimine. Aruandeaasta lõppes kasumiga.

Aruandeaastal palgalisi töötajaid ei olnud, tasustati juhatuse tööd.

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev. Järgmisel majandusaastal kavatsetakse jätkata samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 560	10 015	2
Nõuded ja ettemaksed	2 537	12 144	
Kokku käibevara	5 097	22 159	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	21 852	23 728	3
Kokku põhivara	21 852	23 728	
Kokku varad	26 949	45 887	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 744	2 745	4
Võlad ja ettemaksed	563	510	
Kokku lühiajalised kohustused	3 307	3 255	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	11 782	14 526	4
Kokku pikaajalised kohustused	11 782	14 526	
Kokku kohustused	15 089	17 781	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 106	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 254	25 606	
Kokku omakapital	11 860	28 106	
Kokku kohustused ja omakapital	26 949	45 887	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	24.01.2014 - 31.12.2014	Lisa nr
Müügitulu	23 187	32 868	5
Muud äritulud	4 947	100	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 717	-2 854	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 504	-2 466	
Tööjõukulud	-4 269	-633	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 428	-1 299	
Muud ärikulud	0	-61	
Kokku ärikasum (-kahjum)	7 216	25 655	
Muud finantstulud ja -kulud	-337	-49	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 879	25 606	
Tulumaks	-4 625	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 254	25 606	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	24.01.2014 - 31.12.2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	7 216	25 655
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 428	1 299
Kokku korrigeerimised	2 428	1 299
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 607	-12 144
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	53	510
Laekunud intressid	161	0
Kokku rahavood äritegevusest	19 465	15 320
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-552	-4 444
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-552	-4 444
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 745	-3 312
Makstud intressid	-498	-49
Makstud dividendid	-18 500	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-4 625	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-26 368	-3 361
Kokku rahavood	-7 455	7 515
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 015	2 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 455	7 515
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 560	10 015

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
24.01.2014	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		25 606	25 606
31.12.2014	2 500	25 606	28 106
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 254	2 254
Makstud dividendid		-18 500	-18 500
31.12.2015	2 500	9 360	11 860

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Projektriss OÜ 2015.a.majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Projektriss OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjele ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete allahindlusi kajastatakse kontraaktiva kontol "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Ebatõenäolise või lootusetu nõude laekumine näidatakse kulude vähendusena perioodis, mil laekumine toimus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varude koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kulusse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarest amortisatsiooni meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refiineeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehigust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Aruandeperioodi jooksul teenitud tuludest arvatakse maha samade tulude teenimisega seotud kulud. Kulutused, millele vastavad tulud tekivad järgmistel perioodidel, kajastatakse kuludena samadel perioodidel, kui nendega seonduvad tulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	2 560	10 015
Kokku raha	2 560	10 015

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
Ostud ja parendused	20 583	4 444	25 027	25 027
Amortisatsioonikulu	-343	-956	-1 299	-1 299
31.12.2014				
Soetusmaksumus	20 583	4 444	25 027	25 027
Akumuleeritud kulum	-343	-956	-1 299	-1 299
Jääkmaksumus	20 240	3 488	23 728	23 728
Ostud ja parendused		552	552	552
Amortisatsioonikulu	-2 387	-41	-2 428	-2 428
31.12.2015				
Soetusmaksumus	20 583	4 996	25 579	25 579
Akumuleeritud kulum	-2 730	-997	-3 727	-3 727
Jääkmaksumus	17 853	3 999	21 852	21 852

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	14 526	2 744	11 782	
Laenukohustused kokku	14 526	2 744	11 782	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	17 271	2 745	14 526	
Laenukohustused kokku	17 271	2 745	14 526	

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2015	24.01.2014 - 31.12.2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	23 187	32 868
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	23 187	32 868
Kokku müügitulu	23 187	32 868
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projektijuhtimisteenused	23 187	32 868
Kokku müügitulu	23 187	32 868

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	24.01.2014 - 31.12.2014
Palgakulu	3 210	476
Sotsiaalmaksud	1 059	157
Kokku tööjõukulud	4 269	633

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	24.01.2014 - 31.12.2014
Arvestatud tasu	3 210	476

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.05.2016

Projektriss OÜ (registrikood: 12603525) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRINA TOOMPERE	Juhatuse liige	18.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 106
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 254
Kokku	9 360
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 360
Kokku	9 360

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	23187	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Katrina Toompere	48706170310	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55687211
E-posti aadress	katrina@projektriss.eu
E-posti aadress	katrinatoompere@gmail.com