

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.08.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Profilstone OÜ

registrikood: 12698052

tänavä/ nimi, Turu

maja number: 14

linn: Tartu

maakond: Tartu

postisihtnumber: 51014

telefon: +372 55533800

e-posti aadress: profilstone@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ettevõtte registreeriti 01.augustil 2014. Seoses sellega on esimene aruandlusperiood 17 kuud (01.08.2014-31.12.2015).

Ettevõtte käivitas kohehelt ka betoonist viimistluskivide tootmise rendipindadel. Suured kulud olid tingitud tootekatsetustest.

Esimesed tellimused täideti augustis 2014.

Ettevõtte netokäive oli 9 443 eurot.

2015.aastal jätkusid tootekatsetused ja otsiti aktiivselt võimalikke koostööpartnereid.

2016.aastal on plaanis jätkata võimalike koostööpartnerite otsingutega.

Esimesel aruandeperioodil töötasusid ega ka juhtorganite tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	01.08.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	277	0	2
Nõuded ja ettemaksed	3 629	0	3
Kokku käibevara	3 906	0	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 362	0	5
Kokku põhivara	1 362	0	
Kokku varad	5 268	0	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 200	0	6
Võlad ja ettemaksed	16	0	
Kokku lühiajalised kohustused	5 216	0	
Kokku kohustused	5 216	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Muud reservid	10 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 948	0	
Kokku omakapital	52	0	
Kokku kohustused ja omakapital	5 268	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.08.2014 - 31.12.2015	01.08.2014 - 01.08.2014	Lisa nr
Müügitulu	9 443	0	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 855	0	8
Mitmesugused tegevuskulud	-5 998	0	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-538	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-9 948	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 948	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 948	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.08.2014 - 31.12.2015	01.08.2014 - 01.08.2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-9 948	0	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	538	0	
Kokku korrigeerimised	538	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 629	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	16	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-13 023	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 900	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 900	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	15 200	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	15 200	0	
Kokku rahavood	277	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	277	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	277	0	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
01.08.2014	2 500	0	-2 500	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-9 948	-9 948
Muutused reservides	0	10 000	0	0	10 000
31.12.2015	2 500	10 000	-2 500	-9 948	52

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Profilstone 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, majandustehinguid kirjendatakse nende tekkimise momendil tegelikult väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil lähtudes ärikasumist ning teisendades see kassapõhiseks tegevuskasumiks.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja. Aastal 2015 ühtegi nõuet lootusetuks ei tunnistanud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumus ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 400€, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse.

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastast põhivara gruppidele:

*masinad ja seadmed 20%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulud kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	01.08.2014
Sularaha kassas	140	0
Arvelduskonto pangas	137	0
Kokku raha	277	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 675	1 675
Ostjatelt laekumata arved	1 675	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 954	1 954
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 629	3 629
	01.08.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Ostjatelt laekumata arved	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		01.08.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 954	16	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 954	16	0	0

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
01.08.2014			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	1 900	1 900	1 900
Amortisatsioonikulu	-538	-538	-538
31.12.2015			
Soetusmaksumus	1 900	1 900	1 900
Akumuleeritud kulum	-538	-538	-538
Jääkmaksumus	1 362	1 362	1 362

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku antud laen	5 200	5 200		
Lühiajalised laenud kokku	5 200	5 200		
Laenukohustused kokku	5 200	5 200		
	01.08.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku antud laen	0	0		
Lühiajalised laenud kokku	0	0		
Laenukohustused kokku	0	0		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	01.08.2014 - 31.12.2015	01.08.2014 - 01.08.2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 443	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 443	0
Kokku müügitulu	9 443	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Betoonist muude ehitustoodete tootmine	9 443	0
Kokku müügitulu	9 443	0

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.08.2014 - 31.12.2015	01.08.2014 - 01.08.2014
Tooraine ja materjal	12 855	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	12 855	0

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.08.2014 - 31.12.2015	01.08.2014 - 01.08.2014
Üür ja rent	4 838	0
Energia	133	0
Kütus	133	0
Raamatupidamisteenus	557	0
Muud	470	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 998	0

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2016

Profilstone OÜ (registrikood: 12698052) 01.08.2014 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKKO KOLOSSOV	Juhatuse liige	31.03.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 948
Kokku	-9 948
Katmine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-9 948
Kokku	52

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Betoonist muude ehitustoodete tootmine	23619	9443	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Erkki Kolossov	37902212742	Eesti	625 EUR
Markko Kolossov	38009252736	Lohkva küla, Luunja vald, Tartu maakond, Eesti	1875 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55533800
E-posti aadress	profilstone@gmail.com