

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ ITP Arendusprojekt

registrikood: 12728296

tänava/talu nimi, Sõbra tn 54

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50106

telefon: +372 7413285

e-posti aadress: indrek@vallikraavi.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 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Turustuskulud	12
Lisa 10 Üldhalduskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2015. aastal valmisid juurdepääsud ja kommunikatsioonid kinnistule. Plaanis on ehitada kummalegi kinnistule üks kuni 4000 m²-ne mitmefunktsiooniline hoone. Valmivad hooned on plaanis välja üürida.

2016. aastal tegeletakse üürnike otsimisega ja ettevalmistustöödega ehitamise alustamiseks.

Indrek Rentel

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	27 204	33 525	2
Nõuded ja ettemaksed	1 015	34	3,4
Kokku käibevara	28 219	33 559	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	158 905	158 905	5
Kokku põhivara	158 905	158 905	
Kokku varad	187 124	192 464	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	190 000	0	
Võlad ja ettemaksed	7 358	1 202	7
Kokku lühiajalised kohustused	197 358	1 202	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	190 000	6
Kokku pikaajalised kohustused	0	190 000	
Kokku kohustused	197 358	191 202	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 238	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 496	-1 238	
Kokku omakapital	-10 234	1 262	
Kokku kohustused ja omakapital	187 124	192 464	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	30.09.2014 - 31.12.2014	Lisa nr
Turustuskulud	-5 418	0	9
Üldhalduskulud	-381	-36	10
Ärikasum (kahjum)	-5 799	-36	
Intressikulud	-5 700	-1 202	
Muud finantstulud ja -kulud	3	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 496	-1 238	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 496	-1 238	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	30.09.2014 - 31.12.2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-5 799	-36
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-978	-34
Varude muutus	0	-158 905
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	456	0
Kokku rahavood äritegevusest	-6 321	-158 975
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	190 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	190 000
Kokku rahavood	-6 321	31 025
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33 525	2 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 321	31 025
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 204	33 525

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2014	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-1 238	-1 238
31.12.2014	2 500	-1 238	1 262
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-11 496	-11 496
31.12.2015	2 500	-12 734	-10 234

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ITP Arendusprojekt OÜ 2015.a. majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Eesti vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministeeriumi määrused.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt soetusmaksumuse printsiibist.

Varad ja kohustused on bilansis jaotatud lühi- ja pikaajalisteks. Lühiajaliste varadena on näidatud varad, mis eeldatavasti realiseeritakse järgmisel majandusaastal. Lühiajaliste kohustustena on näidatud kohustused, mille maksetähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast. Ülejäänud varad ja kohustused on näidatud pikaajalistena.

Kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduses kajastatud skeem nr. 2 kohaselt. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Töötasu juhatuse liikmetele makstud pole.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse aruannetes arvelduskonto jääki pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved kajastatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjektie (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteeringud võetakse bilansis arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud. Pooleliolevat kinnisvarainvesteeringut ei amortiseerita, kinnisvarainvesteeringuna kajastatud hooned amortiseeritakse 100 aastat.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Finantskohustused

Finantskohustused kajastatakse soetusmaksumuses. Finantskohustused kajastatakse lühiajalistena, kui nende tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, ülejäänud kohustused näidatakse pikaajalistena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehinguga seotud kulutusi on võimalik osaldusväärselt mõõta. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt. Dividenditulu arvestatakse dividendide väljakuulutamisel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ ITP Arendusprojekt juhatuse liikmed ning nendega seotud ettevõtted;
- OÜ ITP Arendusprojekt emaettevõtte Vallikraavi Kinnisvara AS, emaettevõtte juhatuse liikmed ning nendega seotud ettevõtted;

Bilansipäevajärgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusi, mis ei

ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis. Oluliste bilansipäevajärgsete sündmuste olemasolul on vastavate sündmuste sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arveldusarved	27 204	33 525
Kokku raha	27 204	33 525

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 012	1 012
Muud nõuded	3	3
Intressinõuded	3	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 015	1 015
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	34	34
Kokku nõuded ja ettemaksed	34	34

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 012	0	34	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 012	0	34	0

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
30.09.2014		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	158 905	158 905
31.12.2014		
Soetusmaksumus	158 905	158 905
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	158 905	158 905
31.12.2015		
Soetusmaksumus	158 905	158 905
Jääkmaksumus	158 905	158 905

Kinnisvarainvesteeringuna on 31.12.2015 seisuga kajastatud soetatud kinnistud, millele on kavas rajada mitmefunktsioonilised hooned, kuid kuna tegemist on poolelioleva kinnisvarainvesteeringuga, siis aruandeperioodil amortiseerimist ei toimunud.

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
emaettevõttelt	190 000	190 000			3%	EUR	12.2016
Pikaajalised laenud kokku	190 000	190 000					
Laenukohustused kokku	190 000	190 000					

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
emaettevõttelt	190 000		190 000		3%	EUR	12.2016
Pikaajalised laenud kokku	190 000		190 000				
Laenukohustused kokku	190 000		190 000				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	456	456
Muud võlad	6 902	6 902
Intressivõlad	6 902	6 902
Kokku võlad ja ettemaksed	7 358	7 358

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud võlad	1 202	1 202
Intressivõlad	1 202	1 202
Kokku võlad ja ettemaksed	1 202	1 202

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus 31.12.2015 seisuga on 2 500 eurot.		

Lisa 9 Turustuskulud

(eurodes)

	2015
Reklaamikulu	5 418
Kokku turustuskulud	5 418

Lisa 10 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2015	30.09.2014 - 31.12.2014
Muud	115	36
Maamaks	266	0
Kokku üldhalduskulud	381	36

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Tööjõukulud ITP Arendusprojekt OÜ-s aruandeaastal puuduvad.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Vallikraavi Kinnisvara AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	196 902	191 202

30.09.2014 - 31.12.2014	Saadud laenud
Emaettevõtja	190 000

Kohustused emaettevõtja ees seisuga 31.12.2015 sisaldavad nii laenu kui ka laenuintresse.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2016

OÜ ITP Arendusprojekt (registrikood: 12728296) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK RENTEL	Juhatuse liige	20.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 238
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 496
Kokku	-12 734
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-12 734
Kokku	-12 734

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 238
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 496
Kokku	-12 734
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-12 734
Kokku	-12 734

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7413285
E-posti aadress	indrek@vallikraavi.ee