

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ KMR Projekt

registrikood: 10679263

tänavatalu nimi, Kadaka tee 7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12915

e-posti aadress: info@kmrprojekt.ee

veebilehe aadress: www.kmrprojekt.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 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ KMR Projekt põhitegevuseks on üldehitus-ja remonditööde teostamine.

2014.a. realiseerimise netokäive oli 235285 eurot ja kasumiks kujunes 3968 eurot.

2015.a. majandusaasta tähtsamateks eesmärkideks on firma positsiooni edasine kindlustamine kohalikul ehitusturul ja majandustulemuste parandamine.

Kalev Rätsep
OÜ KMR Projekt
juhataja

25. veebruar 2015

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 094	705	2
Nõuded ja ettemaksed	606	1 730	3
Varud	11 599	14 320	4
Kokku käibevara	14 299	16 755	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	80 585	48 915	5
Kokku põhivara	80 585	48 915	
Kokku varad	94 884	65 670	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 534	2 387	6
Võlad ja ettemaksed	11 173	19 373	7
Kokku lühiajalised kohustused	15 707	21 760	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	45 379	14 080	6
Kokku pikaajalised kohustused	45 379	14 080	
Kokku kohustused	61 086	35 840	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	2 718	2 718	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 556	22 295	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 968	2 261	
Kokku omakapital	33 798	29 830	
Kokku kohustused ja omakapital	94 884	65 670	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	235 285	209 721	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-156 884	-128 727	
Mitmesugused tegevuskulud	-26 990	-42 762	
Tööjõukulud	-41 948	-31 311	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 730	-4 127	
Muud ärikulud	-221	-5	
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 512	2 789	
Intressikulud	-544	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-528	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 968	2 261	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 968	2 261	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 512	2 789	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 730	4 127	
Kokku korrigeerimised	4 730	4 127	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 124	2 381	
Varude muutus	-20 679	2 854	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 200	-13 954	
Kokku rahavood äritegevusest	-18 513	-1 803	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	50 500	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-20 050	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-10 004	-2 329	
Makstud intressid	-544	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	19 902	-2 329	
Kokku rahavood	1 389	-4 132	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	705	4 837	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 389	-4 132	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 094	705	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	2 718	22 295	27 569
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 261	2 261
31.12.2013	2 556	2 718	24 556	29 830
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 968	3 968
31.12.2014	2 556	2 718	28 524	33 798

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ KMR Projekt raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Toimkonna poolt väljastatud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavates määrustes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatele laekumata arves on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Üldjuhul loetakse nõue ebatõenäoliseks kui ostjale osutatud teenuse eest on raha laekumata üle ühe aasta. Ettemaksud tulevaste perioodide kulu periodiseeritakse tekkepõhiselt. Periodiseerimisele kuuluvad kindlustumaksed ning perioodika tellimised.

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest, soetusega seotud veokuludest ja muudest otsestest kuludest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Tooraine ja materjal kantakse kuludesse vastavalt ehitustööde iseloomule ja vajadusele, otsesel soetusmeetodil. Iga objekti tarbeks soetatakse materjal vastavalt kooskõlastatud projektdokumentatsioonile.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta. Väheväärtuslikud varad kantakse nende kasutusele võtmisel 100% kuludesse. Põhivara amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Amortisatsiooninormid jäävad vahemikku 15-40% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 192€

Rendid

*kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent. Vara jääb rendileandja raamatupidamisbilanssi ning rendileandja jätkab rendile antud vara amortiseerimist vastavalt ettenähtud amortisatsiooninormidele.

Finantskohustused

Lühiajaliste kohustuste hulka kuuluvad osanike poolt antud laenud, ostjatelt laekunud avansid, hankijatele tasumata arved ja maksuvõlad.

Kohustuslik reservkapital

reservkapital - kapital, mis moodustatakse igaaastastest puhaskasumi eraldistest, samuti muudest eraldistest, mis kantakse reservkapitali seaduse või põhikirja alusel

Kui reservkapital saavutab põhikirjas ettenähtud suuruse, lõpetatakse reservkapitali suurendamine puhaskasumi arvelt.

Tulud

Teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügikulu ja turustusega seotud kulud on usaldusväärselt määratavad. Tööde teostamise aluseks on leping või tellimiskiri. Tööd antakse tellijale üle üleandmise-vastuvõtmise akti ja arvega.

Kulud

kulu – aruandeperioodi väljaminekud, millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad omakapitali.

Maksustamine

Tööd, mille lõputähtaeg on järgmisel majandusaastal, hinnatakse töö valmidusaste ära koos tellija esindajaga majandusaasta lõpul ning koostatakse antud tööde kohta valmidusastet määrav üleandmis-vastuvõtmise akt ning arve. Lõpetamata tööde arvestust ei peeta kuna tööde valmimise etapid on lühiajalised(kuni kolm kuud).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	2 094	705

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu		0
Muud nõuded	548	548
Viitlaekumised	548	548
Ettemaksed	58	58
Muud makstud ettemaksed	58	58
Kokku nõuded ja ettemaksed	606	606
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 730	1 730
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 730	1 730

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	5 448	14 320
Müügiks ostetud kaubad	6 151	0
Kokku varud	11 599	14 320

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012						
Soetusmaksumus	47 843	2 401	1 748	51 992	11 814	63 806
Akumuleeritud kulum	-2 553	-712	-569	-3 834	-5 087	-8 921
Jääkmaksumus	45 290	1 689	1 179	48 158	6 727	54 885
Amortisatsioonikulu	-767	-335	-554	-1 656	-2 471	-4 127
Allahindlused väärtuse languse tõttu					-1 843	-1 843
31.12.2013						
Soetusmaksumus	47 843	2 401	1 748	51 992	9 971	61 963
Akumuleeritud kulum	-3 320	-1 047	-1 123	-5 490	-7 558	-13 048
Jääkmaksumus	44 523	1 354	625	46 502	2 413	48 915
Ostud ja parendused	13 000			13 000		13 000
Amortisatsioonikulu	-2 841	-335	-554	-3 730	-1 000	-4 730
Ümberklassifitseerimised			23 400	23 400		23 400
Ümberklassifitseerimine varudega			23 400	23 400		23 400
31.12.2014						
Soetusmaksumus	60 843	2 401	25 148	88 392	9 971	98 363
Akumuleeritud kulum	-6 161	-1 382	-1 677	-9 220	-8 558	-17 778
Jääkmaksumus	54 682	1 019	23 471	79 172	1 413	80 585

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	43 377		43 377	
Kapitalirendikohustused kokku	6 536	4 534	2 002	
Laenukohustused kokku	49 913	4 534	45 379	
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	12 927		12 927	
Kapitalirendikohustused kokku	3 540	2 387	1 153	
Laenukohustused kokku	16 467	2 387	14 080	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 078	5 078
Võlad töövõtjatele	2 327	2 327
Maksuvõlad	3 768	3 768
Kokku võlad ja ettemaksed	11 173	11 173
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 566	15 566
Võlad töövõtjatele	2 089	2 089
Maksuvõlad	1 718	1 718
Kokku võlad ja ettemaksed	19 373	19 373

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	31 308	31 311
Sotsiaalmaksud	10 640	23 366
Kokku tööjõukulud	41 948	54 677
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	43 377	12 927

2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 500	20 050
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	11 622	13 825

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegevjuhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.03.2015

OÜ KMR Projekt (registrikood: 10679263) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV RÄTSEP	Juhatuse liige	17.03.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 968
Kokku	28 524
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	28 524
Kokku	28 524

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 968
Kokku	28 524
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	28 524
Kokku	28 524

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	235285	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalev Rätsep	36308040266	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@kmrprojekt.ee
Veebilehe aadress	www.kmrprojekt.ee