

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Ideab Project Eesti Aktsiaselts

registrikood: 10673734

tänava/talu nimi, Laki 16-413

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10621

telefon: +372 6563309

faks: +372 6563263

e-posti aadress: info@ideabpro.com

veebilehe aadress: www.ideabpro.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	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Muud nõuded	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad tarnijatele	15
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 13 Aktsiakapital	15
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Muud äritulud	16
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	17
Lisa 19 Muud ärikulud	17
Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud	18
Lisa 21 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

Tegevusaruanne

AS Ideab Project asutamisaeg on 2000.a.

AS Ideab Project põhitegevuseks on hoonestusprojektide arendus.

Firma Ideab Project Eesti AS põhitegevuseks 2014 aastal oli proekteerimine infrastruktuursete objektide proekteerimine.

2014.aasta müügitulu oli 385 tuhat euro.

2014 aastal algas firma väljatulek Kasahstani Vabariiki proekteerimise turule. Tellijatele on pakutud proekteerimis dokumentatsiooni projektide A300 ja A500 olemas olevatega territooriumitega sidumiseks.

AS Ideab Project tööd juhib kolmeliikmeline nõukogu ja kaheliikmeline juhatus.

Aruandeperiidil juhatuse ja nõukogu liikmetele tasu ei makstud.

AS-is Ideab Project töötab 52 töötajat. 2014.aastal tööjõu kulud moodustavad 531 tuhat euro.

Peamised finantssuhtarvud		2014	2013
Müügitulu (tuh EUR)	385	11 784	
Tulu kasv	-97 %	-61 %	
Brutokasumi määr %	-515 %	- 20 %	
Puhaskasum (tuh EUR)	-3 635	-2 630	
Kasumi kasv	38 %	-138 %	
Puhasrentaabilus	-944 %	-22 %	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,36	0,9	
ROA	-218 %	-31 %	
ROE	-465 %	-60 %	

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

1. Käibe kasv (%) = (müügitulu 2014 – müügitulu 2013)/ müügitulu 2013 * 100
2. Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100
3. Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2014 – puhaskasum 2013)/ puhaskasum 2013 * 100
4. Puhasrentaabilus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
5. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
6. ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
7. ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

2015 aastal on plaanis laieneda firma tegevuse Eestis, Latis, Leedus samuti töötame potentsiaalsete klientidega kes on huvitatud projektides mis on seotud Hi-Tech tehnoloogijatega.

2015 aastal osaleme Eesti Riigi proekteerimis tööde hanketes.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	82 451	463 977	2
Nõuded ja ettemaksed	32 558	1 525 867	3,4,6,7
Varud	1 092 394	5 917 217	5
Kokku käibevara	1 207 403	7 907 061	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	653	653	3
Materiaalne põhivara	462 395	478 444	8
Kokku põhivara	463 048	479 097	
Kokku varad	1 670 451	8 386 158	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	552 000	280 000	9
Võlad ja ettemaksed	336 554	3 689 588	10,11,12,6
Kokku lühiajalised kohustused	888 554	3 969 588	
Kokku kohustused	888 554	3 969 588	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 600	25 600	13
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 388 414	7 017 957	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 634 673	-2 629 543	
Kokku omakapital	781 897	4 416 570	
Kokku kohustused ja omakapital	1 670 451	8 386 158	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	384 976	11 783 598	14
Muud äritulud	60 164	427 835	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 208 667	-10 139 342	16
Mitmesugused tegevuskulud	-230 236	-3 769 301	17
Tööjõukulud	-531 058	-586 874	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-62 102	-61 575	8
Muud ärikulud	-1 905 844	-8 766	19
Kokku ärikasum (-kahjum)	-3 492 767	-2 354 425	
Muud finantstulud ja -kulud	-141 906	-275 118	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 634 673	-2 629 543	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 634 673	-2 629 543	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-3 492 767	-2 354 425	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	62 102	61 575	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-13 806	-28 693	
Muud korrigeerimised	22 909	70 617	
Kokku korrigeerimised	71 205	103 499	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 493 309	2 695 214	
Varude muutus	4 824 823	-1 243 269	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 353 034	-3 916 564	
Kokku rahavood äritegevusest	-456 464	-4 715 545	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-63 501	-18 222	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	6 583	1 000	
Antud laenud	0	-5 000	
Antud laenude tagasimaksed	0	5 000	
Laekunud intressid	0	50	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-56 918	-17 172	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	272 000	280 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	272 000	280 000	
Kokku rahavood	-241 382	-4 452 717	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	463 977	5 185 139	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-241 382	-4 452 717	
Valuutakursside muutuste mõju	-140 144	-268 445	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	82 451	463 977	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	25 600	2 556	7 017 957	7 046 113
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 629 543	-2 629 543
31.12.2013	25 600	2 556	4 388 414	4 416 570
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 634 673	-3 634 673
31.12.2014	25 600	2 556	753 741	781 897

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i Ideab Project Eesti 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2014 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejanud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otsesed toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna (Real "Kaubad, toore, materjal ja teenused")

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 euro.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

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

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus

saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	10 a.
Muu põhivara	5 a.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulud kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Tarnijatele tasutud arved kaupa- ja teenuste eest kajastatakse kuluna siis, kui kõik olulised tehinguga seotud riskid on läinud ja seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

* Omanikud

* Osahõingu tegevdirektor, juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	82 451	463 977

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 339	6 339			6
Muud nõuded	1 583	930	653	0	7
Viitlaekumised	1 583	930	653	0	
Ettemaksed	1 107	1 107			
Tulevaste perioodide kulud	1 107	1 107			
Ettemaksed teenuste eest	24 182	24 182			
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 211	32 558	653		

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	349 046	349 046	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	904 723	904 723	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-555 677	-555 677	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	185 379	185 379	0	0	
Muud nõuded	33 030	32 377	653	0	
Viitlaekumised	33 030	32 377	653	0	
Ettemaksed	1 046	1 046	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 046	1 046	0	0	
Ettemaksed teenuste eest	958 019	958 019	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 526 520	1 525 867	653	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	0	904 723
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	-555 677
Kokku nõuded ostjate vastu	0	349 046
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-555 677	0
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-555 677
Lootusetuks tunnistatud nõuded	555 677	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	-555 677

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	309 110	540 262
Lõpetamata toodang	0	4 516 684
Müügiks ostetud kaubad	16 886	17 699
Ettemaksed varude eest	766 398	842 572
Kokku varud	1 092 394	5 917 217

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		10 654	3 733	
Üksikisiku tulumaks		4 395		2 495
Sotsiaalmaks		7 628		4 946
Kohustuslik kogumispension		147		241
Töötuskindlustusmaksed		693		452
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 339		180 200	
Ettemaksukonto jääk			1 446	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 339	23 517	185 379	8 134

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	1 583	930	653	0
Viitlaekumised	219	219	0	0
Hüvitamisinõuded	711	711	0	0
Tagasiraha	653	0	653	0
Kokku muud nõuded	1 583	930	653	0

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	33 030	32 377	653	0
Viitlaekumised	29 851	29 851	0	0
Hüvitamisinõuded	2 526	2 526	0	0
Tagatisraha	653	0	653	0
Kokku muud nõuded	33 030	32 377	653	0

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2012										
Soetusmaksumus	194 931	209 433	103 043	82 923	71 164	257 130	4 573	0	0	666 067
Akumuleeritud kulum		-41 040	-28 476	-14 676	-9 520	-52 672	-888	0	0	-94 600
Jääkmaksumus	194 931	168 393	74 567	68 247	61 644	204 458	3 685	0	0	571 467
Ostud ja parendused	20 948			4 649		4 649	732	12 840	12 840	39 169
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	20 948									20 948
Muud ostud ja parendused				4 649		4 649	732	12 840	12 840	18 221
Amortisatsioonikulu		-18 944	-16 188	-17 404	-8 026	-41 618	-1 013	0	0	-61 575
Muud muutused	-23	-53 900	-2 508		-14 221	-16 729	35	0	0	-70 617
31.12.2013										
Soetusmaksumus	215 856	150 242	83 622	87 572	55 463	226 657	5 344	12 840	12 840	610 939
Akumuleeritud kulum		-54 693	-27 751	-32 080	-16 066	-75 897	-1 905	0	0	-132 495
Jääkmaksumus	215 856	95 549	55 871	55 492	39 397	150 760	3 439	12 840	12 840	478 444
Ostud ja parendused			63 501			63 501		40 824	40 824	104 325
Muud ostud ja parendused			63 501			63 501		40 824	40 824	104 325
Amortisatsioonikulu		-15 024	-23 189	-17 490	-5 366	-46 045	-1 033			-62 102
Müügid			-11 770		-23 061	-34 831	-532			-35 363
Muud muutused	-7 814		-5 537		-4 744	-10 281	-19	-4 795	-4 795	-22 909
31.12.2014										
Soetusmaksumus	208 042	150 242	120 425	87 572	15 905	223 902	4 573	48 869	48 869	635 628
Akumuleeritud kulum	0	-69 717	-41 549	-49 570	-9 679	-100 798	-2 718	0		-173 233
Jääkmaksumus	208 042	80 525	78 876	38 002	6 226	123 104	1 855	48 869	48 869	462 395

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenuleping	552 000	552 000			0,5%	EUR	31.10.2015
Lühiajalised laenud kokku	552 000	552 000					
Laenukohustused kokku	552 000	552 000					

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenuleping	280 000	280 000			8%	EUR	31.08.2014
Lühiajalised laenud kokku	280 000	280 000					
Laenukohustused kokku	280 000	280 000					

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	27 169	27 169	11
Võlad töövõtjatele	18 747	18 747	12
Maksuvõlad	23 517	23 517	6
Muud võlad	80 261	80 261	
Intressivõlad	9 218	9 218	
Muud viitvõlad	71 043	71 043	
Saadud ettemaksed	186 860	186 860	
Muud saadud ettemaksed	186 860	186 860	
Kokku võlad ja ettemaksed	336 554	336 554	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	598 335	598 335	
Võlad töövõtjatele	14 813	14 813	
Maksuvõlad	8 134	8 134	
Muud võlad	7 202	7 202	
Intressivõlad	7 202	7 202	
Saadud ettemaksed	3 061 104	3 061 104	
Muud saadud ettemaksed	3 061 104	3 061 104	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 689 588	3 689 588	

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Eesti	14 512	4 861
Saksamaa	2 520	0
Valgevenemaa	0	566 978
Venemaa	10 137	26 494
Kokku võlad tarnijatele	27 169	598 333

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Palgaarveldused	16	556
Puhkuste reserv	18 731	14 257
Kokku võlad töövõtjatele	18 747	14 813

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Aktsiakapital	25 600	25 600
Aktsiate arv (tk)	4 000	4 000
Aktsiate nimiväärtus	6.40	6.40

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	68 800	3 500
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	68 800	3 500
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	100 059	9 129 184
Venemaa	24 639	2 650 914
Mongoolia	191 478	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	316 176	11 780 098
Kokku müügitulu	384 976	11 783 598
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hoonestusprojektide arendus	384 976	11 780 098
Muud	0	3 500
Kokku müügitulu	384 976	11 783 598

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	2 962
Kasum valuutakursi muutustest	0	419 128
Mittepõhitegevust toetus	58 384	7
Muud	1 780	5 738
Kokku muud äritulud	60 164	427 835

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	-120 750	-1 670 877
Logistikakulud	-17 914	-123 243
Projekteerimine	-213 889	-69 902
Ehituskulud Valgevenes	-728 108	-3 453 056
Ehituskulud Venemaal	-18 993	-4 806 594
Muud	-109 013	-15 670
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 208 667	-10 139 342

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Energia	-3 394	-3 734
Elektrienergia	-3 394	-3 734
Mitmesugused bürookulud	-15 525	-15 473
Lähetuskulud	-10 307	-54 621
Koolituskulud	-929	-185
Riiklikud ja kohalikud maksud	-869	-50
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-681 653
Firma esindus Valgevenemaa	-68 424	-1 222 636
Reklaamikulud	-4 257	-5 878
ISO 9001	-2 694	-1 553
Transpordikulud	-21 286	-34 446
Audiitori teenused	-1 700	-1 600
PV hoolduskulud	-21 060	-51 854
Jutidilised teenused	-3 561	-13
Liikmemaksud	-2 929	-5 343
Pangateenused	-4 226	-9 464
Firma esindus Venemaa	-30 338	-1 615 032
Muud	-38 737	-65 766
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-230 236	-3 769 301

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-433 517	-504 489
Sotsiaalmaksud	-97 541	-82 385
Kokku tööjõukulud	-531 058	-586 874
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	52	67

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Kahjum materiaalse põhivara müügist	-17 577	0
Kahjum valuutakursi muutustest	-379 400	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	-197	-8 766
Jagunemise kaigus saadud kahju	-1 508 670	0
Kokku muud ärikulud	-1 905 844	-8 766

Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-140 144	-268 445
Intressikulud	-2 016	-7 202
Muud finantstulud	254	529
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-141 906	-275 118

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	552 000	0	280 000

2014				Saadud laenud		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõttjad				552 000		
2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	26 000	0	0	0	280 000	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	29 437	20 280

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2015

Ideab Project Eesti Aktsiaselts (registrikood: 10673734) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GALINA NIKITINA	Juhatuse liige	25.06.2015
OLEG KARELIN	Juhatuse liige	25.06.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Ideab Project Eesti Aktsiaselts aktsionäridele

Oleme auditeerinud Ideab Project Eesti Aktsiaselts raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 1 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Ideab Project Eesti Aktsiaselts finantsseisundit seisuga 31.12.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Irina Somova

Vandeaudiitori number 263

I.S.Audiitorteenuste OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 104

Väike-Ameerika 8-216 Tallinn

25.06.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

Ideab Project Eesti Aktsiaselts (registrikood: 10673734) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA SOMOVA	Vandeaudiitor	25.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 388 414
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 634 673
Kokku	753 741

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 388 414
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 634 673
Kokku	753 741

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonestusprojektide arendus	41101	384976	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6563309
Faks	+372 6563263
E-posti aadress	info@ideabpro.com
Veebilehe aadress	www.ideabpro.ee