

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Excellentia

registrikood: 10955194

tänava/talu nimi, Põhja-Kaare põik 2
maja ja korteri number:

linn: Põltsamaa linn

maakond: Jõgeva maakond

postsihtnumber: 48105

telefon: +372 5152521

e-posti aadress: sander@ehitusplaat.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 Kasutusrent	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Excellentia asutati 2003. aasta juunis. Firma põhitegevuseks on ehitusalaste projektide juhtimise- ja järelevalve teostamine, samuti ehitusmaterjalide kvaliteedi sõltumatu järelevalve teostamine Eestis.

OÜ Excellentia netokäive aastal 2014 oli 33 400 eurot . OÜ Excellentia lõpetas 2014 majandusaasta kasumiga summas 13057 eurot. Teenuste liikide lõikes moodustasid suurema osa müügist ehitusalaste projektide juhtimise ja järelevalvega seotud teenused.

Juhatuse liikmele eraldi tasusid makstud ei ole. Juhatuse liikmete tagasikutsumisel või ametist lahkumisel kompensatsioone lepingutega ettenähtud ei ole.

Peamisteks ülesanneteks 2014.aastal on ehitusvaldkonna kaasaegsete materjalide ja projektlahenduste tundmaõppimine ja nende aktiivne kasutamine igapäevases tegevuses.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 514	7 591	2
Nõuded ja ettemaksed	113 559	99 673	3
Kokku käibevara	115 073	107 264	
Kokku varad	115 073	107 264	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 268	1 516	6
Kokku lühiajalised kohustused	2 268	1 516	
Kokku kohustused	2 268	1 516	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 936	73 311	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 057	29 625	
Kokku omakapital	112 805	105 748	
Kokku kohustused ja omakapital	115 073	107 264	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	33 400	48 400	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 573	-5 975	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 111	-13 340	
Tööjõukulud	-1 785	-884	9
Muud ärikulud	-96	-111	
Kokku ärikasum (-kahjum)	11 835	28 090	
Muud finantstulud ja -kulud	2 817	2 146	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 652	30 236	
Tulumaks	-1 595	-611	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 057	29 625	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	11 835	28 090
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 816	-2 033
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	752	1 453
Kokku rahavood äritegevusest	9 771	27 510
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-11 070	-22 500
Laekunud intressid	2 817	2 146
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 253	-20 354
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-6 000	-2 300
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 595	-611
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 595	-2 911
Kokku rahavood	-6 077	4 245
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 591	3 346
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 077	4 245
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 514	7 591

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	75 611	78 423
Aruandeaasta kasum (kahjum)			29 625	29 625
Makstud dividendid			-2 300	-2 300
31.12.2013	2 556	256	102 936	105 748
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 057	13 057
Makstud dividendid			-6 000	-6 000
31.12.2014	2 556	256	109 993	112 805

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ EXCELLENTIA 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, 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 maksmisele kuulavas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte poolt tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised teenusega seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	27	27
Arvelduskontod	1 487	7 564
Kokku raha	1 514	7 591

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud nõuded	113 518	113 518
Laenunõuded	102 261	102 261
Intressinõuded	11 257	11 257
Ettemaksed	41	41
Tulevaste perioodide kulud	41	41
Kokku nõuded ja ettemaksed	113 559	113 559

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Muud nõuded	99 632	99 632
Laenunõuded	91 191	91 191
Intressinõuded	8 441	8 441
Ettemaksed	41	41
Tulevaste perioodide kulud	41	41
Kokku nõuded ja ettemaksed	99 673	99 673

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 163	345
Erisoodustuse tulumaks	21	24
Sotsiaalmaks	32	37
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 216	406

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Kasutusrendikulu	6 312	6 520
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	3 512	5 368

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	175	175	
Maksuvõlad	1 216	1 216	4
Muud võlad	877	877	
Muud viitvõlad	877	877	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 268	2 268	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	105	105	
Maksuvõlad	406	406	4
Muud võlad	1 005	1 005	
Muud viitvõlad	1 005	1 005	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 516	1 516	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	33 400	48 400
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	33 400	48 400
Kokku müügitulu	33 400	48 400
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Äri- ja juhtimisalane nõustamine	33 400	48 400
Kokku müügitulu	33 400	48 400

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	1 332	659
Sotsiaalmaksud	453	225
Kokku tööjõukulud	1 785	884
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	1 785	884

OÜ EXCELLENTIA aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2015

Osaühing Excellentia (registrikood: 10955194) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SANDER ZIBO	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 936
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 057
Kokku	109 993

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	33400	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sander Zibo	37402082742	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5152521
E-posti aadress	sander@ehitusplaat.ee