

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2013

aruandeaasta lõpp: 30.09.2014

ärinimi: KTI Projekt OÜ

registrikood: 11082366

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 110-118
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11313

telefon: +372 5113699

e-posti aadress: kristo.tihvan@mail.ee

veebilehe aadress: www.ktiprojekt.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Muud nõuded	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Tulumaks	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Majandusaastal 01.10.2013 - 30.09.2014 oli ettevõtte põhitegevuseks hoonete projekteerimine, ehitusjärelvalve teostamine ja kinnisvaraarendus. Juhatuse liige tasu majandusaastal ei saanud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ KTI Projekt põhieesmärgiks 2015 majandusaastal on hoida käivet 300 000.-€. Autode teenindussektoris jätkata kiirendusvõistlusel kasutatava tehnika rentimist. Jätkata kinnisvara alaste konsultatsioonidega ja projekteerimisprotsesside läbiviimisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2014	30.09.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	56 546	26 184	
Nõuded ja ettemaksed	122 503	133 460	2
Kokku käibevara	179 049	159 644	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	13 262	8 696	
Kokku põhivara	13 262	8 696	
Kokku varad	192 311	168 340	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11 500	27 658	5
Võlad ja ettemaksed	9 874	17 085	6
Kokku lühiajalised kohustused	21 374	44 743	
Kokku kohustused	21 374	44 743	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	112 785	74 018	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 340	46 767	
Kokku omakapital	170 937	123 597	
Kokku kohustused ja omakapital	192 311	168 340	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2013 - 30.09.2014	01.10.2012 - 30.09.2013	Lisa nr
Müügitulu	273 782	368 248	8
Muud äritulud	0	800	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-183 813	-308 014	
Mitmesugused tegevuskulud	-35 049	-27 975	9
Kokku ärikasum (-kahjum)	54 920	33 059	
Intressikulud	0	18 640	
Muud finantstulud ja -kulud	2 547	-1 210	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	57 467	50 489	
Tulumaks	-2 127	-3 722	11
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 340	46 767	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2013 - 30.09.2014	01.10.2012 - 30.09.2013
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	310 587	360 182
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-292 355	-302 496
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 127	-1 840
Muud rahavood äritegevusest	-4 031	-15 763
Kokku rahavood äritegevusest	12 074	40 083
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-4 658	-19 705
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	9 875	14 000
Antud laenud	0	-112 124
Antud laenude tagasimaksed	20 681	52 471
Laekunud intressid	1 548	2 012
Kokku rahavood investeerimistegevusest	27 446	-63 346
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	91 361
Saadud laenude tagasimaksed	-1 158	-63 703
Makstud dividendid	-8 000	-14 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 158	13 658
Kokku rahavood	30 362	-9 605
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 184	35 789
Raha ja raha ekvivalentide muutus	30 362	-9 605
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	56 546	26 184

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2012	2 556	256	88 018	90 830
Korrigeeritud saldo 30.09.2012	2 556	256	88 018	90 830
Aruandeaasta kasum (kahjum)			46 767	46 767
Makstud dividendid			-14 000	-14 000
30.09.2013	2 556	256	120 785	123 597
Korrigeeritud saldo 30.09.2013	2 556	256	120 785	123 597
Aruandeaasta kasum (kahjum)			55 340	55 340
Makstud dividendid			-8 000	-8 000
30.09.2014	2 556	256	168 125	170 937

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti head raamatupidamistava. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, summad on ümardatud täiseuroni. Ühing kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

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

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil, mille puhul esitatakse brutosummadena kõik põhilised laekumiste ja väljamaksete kategooriad.

Äritegevusega seotud laekumiste ja väljamaksete kategooriad:

- a) kaupade või teenuste müügist laekunud raha, sh käibemaks;
- b) kaupade, materjalide ja teenuste eest makstud raha, sh käibemaks;
- c) makstud palgad;
- d) makstud või rahas tagastatud ettevõtte tulumaks;
- e) makstud intressid.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid on bilansis kajastatud ümberhinnatuna bilansipäeval kehtinud õiglasele väärtusele. Õiglase väärtuse leidmisel kasutatud meetodid:

- a) börsil noteeritud aktsiate ümberhindamise aluseks on aktsia sulgemishind bilansipäeval;
- b) börsil mittenoteeritud aktsiatele, mille emitendi kohta on olemas pikaajaline ja usaldusväärne finantsinfo, on õiglane väärtus tuletatud ärirahanduses kasutatava dividendide diskonteerimise meetodi alusel.

Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid, mille õiglast väärtust ei saa usaldusväärselt hinnata on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodit. Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberite väärtuse muutus on kasumiaruandes kajastatud finantstulu või -kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on bilansis hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivahendiks arvestamise kriteeriumiks on vahendi rahaline väärtus ja eeldatav kasutusaeg. Põhivaraks loetakse varasid, mille maksumus on või ületab põhivara arvelevõtmise alampiiri ja mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla põhivara arvelevõtmise alampiiri kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 eur

Rendid

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule, vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks. Rentnikuna tehtavad kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (kuni 31.12.2007 22/78, alates 01.01.2008 21/79 netodividendina väljamakstud summalt). Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtja dividende maksab. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriolude otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- KTİ Projekt OÜ-le olulist mõju omavad omanikud;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtjad.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	30.09.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 880	19 880
Ostjatelt laekumata arved	19 880	19 880
Muud nõuded	102 623	102 623
Laenunõuded	82 212	82 212
Intressinõuded	20 411	20 411
Kokku nõuded ja ettemaksed	122 503	122 503
	30.09.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 314	6 314
Ostjatelt laekumata arved	6 314	6 314
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	837	837
Muud nõuded	126 309	126 309
Laenunõuded	102 893	102 893
Intressinõuded	23 416	23 416
Kokku nõuded ja ettemaksed	133 460	133 460

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	30.09.2014	30.09.2013	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 764	797	
Erisoodustuse tulumaks			2
Ettemaksukonto jääk		40	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 764	837	2

Lisa 4 Muud nõuded (eurodes)

	30.09.2014	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	82 212	82 212	18%	EUR	30.09.2015
Intressinõuded	20 411	20 411			
Kokku muud nõuded	102 623	102 623			
	30.09.2013	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	102 893	102 893	18%	EUR	30.09.2014
Intressinõuded	23 416	23 416			
Kokku muud nõuded	126 309	126 309			

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	30.09.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen omanikult	11 500	11 500			0	EUR	30.09.2015
Lühiajalised laenud kokku	11 500	11 500					
Laenukohustused kokku	11 500	11 500					

	30.09.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen omanikult	12 658	12 658			0	EUR	30.09.2014
Lühiajalised laenud kokku	12 658	12 658					
Lühiajalised võlakirjad							
Arvelduskrediit	15 000	15 000				EUR	30.09.2014
Lühiajalised võlakirjad kokku	15 000	15 000					
Laenukohustused kokku	27 658	27 658					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 110	4 110
Maksuvõlad	5 764	5 764
Kokku võlad ja ettemaksed	9 874	9 874

	30.09.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 884	16 884
Maksuvõlad	2	2
Muud võlad	199	199
Muud viitvõlad	199	199
Kokku võlad ja ettemaksed	17 085	17 085

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	30.09.2014	30.09.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	01.10.2013 - 30.09.2014	01.10.2012 - 30.09.2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	273 782	368 248
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	273 782	368 248
Kokku müügitulu	273 782	368 248
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusjärelvalve	273 782	225 408
Autorent	0	0
Muu kauba müük	0	0
Ehitus	0	142 840
Kokku müügitulu	273 782	368 248

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.10.2013 - 30.09.2014	01.10.2012 - 30.09.2013
Üür ja rent	4 568	7 344
Energia	3 435	3 827
Elektrienergia	265	117
Soojusenergia	486	410
Kütus	2 684	3 300
Mitmesugused bürookulud	15 945	11 606
Lähetuskulud	8 597	3 468
Koolituskulud	2 504	1 730
Kokku mitmesugused tegevuskulud	35 049	27 975

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	01.10.2013 - 30.09.2014		01.10.2012 - 30.09.2013	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	8 000	2 127	14 000	3 722
Eesti	8 000	2 127	14 000	3 722
Kokku	8 000	2 127	14 000	3 722

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.09.2014		30.09.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	82 212	11 500	125 636	12 500

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2016

KTI Projekt OÜ (registrikood: 11082366) 01.10.2013 - 30.09.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTO TIHVAN	Juhatuse liige	30.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	112 785
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 340
Kokku	168 125
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	168 125
Kokku	168 125

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	273782	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristo Tihvan	37905140255	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5113699
E-posti aadress	kristo.tihvan@mail.ee
Veebilehe aadress	www.ktiprojekt.ee