

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Amtex Invest OÜ

registrikood: 11371573

tänavanimi, maja ja korteri number: Pärnu mnt. 130-38

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11317

telefon: +372 55531011, +372 5057186

e-posti aadress: amtexinv@gmail.com, olegkaplun@hotmail.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	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14
Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Osaühing Amtex Invest on asutatud 11.aprillil 2007.aastal, samal aastal alustas tegevust. Osaühingu tegevusalaks on elamute ja mitteeluhoonete remonditööd. Põhilised partnerid on Soome ja Eesti ettevõtted. 2015 aastal suurem osa ehitusteenuseid oli osutatud Soomes.

Investeeringud

Aruandeperioodil põhilised investeeringud olid järgmised: põhivara ost summas 1 520 eurot. Järgmiseks aruandlusperioodiks ei ole planeeritud suuremahulisi investeeringuid.

OÜ Amtex Invest ei tegelenud aruandeperioodil oluliste uurimis- ja arendustegevuse projektidega.

Tulud, kulud ja kasum

2015.aastal moodustas OÜ Amtex Invest müügitulu kokku 197 606 eurot. Aruandeaasta puhaskasum on 2 861 eurot.

Personal

Aruandeaastal ettevõtte töötajate keskmine arv oli 0 töötajat, kõik tööd osutasid juhatuse liikmed oma jõuga. Osaühingu juhatus on kaheliikmeline. Seega keskmine tööga hõivatud isikute arv majandusaastal oli 2 inimest. Tööjõukulud aruandeaastal moodustasid 84 558 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Järgmisel aastal jätkame koostööd olemasolevate klientidega ja hankijatega. Juhtkonna jaoks on olulisel kohal olemasolevate partnerite rahulolu, sest selle kaudu on plaanis jõuda teiste potentsiaalsete klientideni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 014	9 782	
Nõuded ja ettemaksed	9 481	1 979	2
Varud	6 851	0	
Kokku käibevara	25 346	11 761	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	12 073	15 530	4
Kokku põhivara	12 073	15 530	
Kokku varad	37 419	27 291	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 166	0	5
Võlad ja ettemaksed	29 988	24 650	7
Kokku lühiajalised kohustused	31 154	24 650	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	763	0	5
Kokku pikaajalised kohustused	763	0	
Kokku kohustused	31 917	24 650	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 606	2 606	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-221	5 250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 861	-5 471	
Kokku omakapital	5 502	2 641	
Kokku kohustused ja omakapital	37 419	27 291	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	197 606	175 310	8
Muud äritulud	0	36 474	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-71 296	-84 489	9
Mitmesugused tegevuskulud	-25 390	-43 720	10
Tööjõukulud	-84 558	-80 347	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 966	-4 691	4
Muud ärikulud	-9 262	-3 962	
Kokku ärikasum (-kahjum)	3 134	-5 425	
Muud finantstulud ja -kulud	-273	-46	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 861	-5 471	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 861	-5 471	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 134	-5 425
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 966	4 691
Kasum (kahjum) põhivara müügist	2 531	0
Kokku korrigeerimised	6 497	4 691
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 502	-644
Varude muutus	-6 851	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 338	-34
Makstud intressid	-273	-46
Kokku rahavood äritegevusest	343	-1 458
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 040	-1 008
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 040	-1 008
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	15 132	0
Saadud laenude tagasimaksed	-12 900	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-303	-314
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	50
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 929	-264
Kokku rahavood	-768	-2 730
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 782	12 512
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-768	-2 730
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 014	9 782

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	5 250	8 062
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-5 471	-5 471
Emiteeritud osakapital	50	0	0	50
31.12.2014	2 606	256	-221	2 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	2 861	2 861
31.12.2015	2 606	256	2 640	5 502

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Amtex Invest 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Amtex Invest kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Majandusaasta algas 1.01.2015 ja lõppes 31.12.2015.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulum.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	7 aastat

Arvutid ja arvutisüsteemid	5 aastat
Muu masinad ja seadmed	5 aastat
Muu materiaalne põhivara	4 aastat

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

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.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2015 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 916	5 916	
Ostjatelt laekumata arved	5 916	5 916	
Muud nõuded	1 879	1 879	
Viitlaekumised	1 879	1 879	
Ettemaksed	1 686	1 686	
Muud makstud ettemaksed	1 686	1 686	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 481	9 481	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	200	200	
Ostjatelt laekumata arved	200	200	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 627	1 627	3
Ettemaksed	152	152	
Muud makstud ettemaksed	152	152	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 979	1 979	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 954	0	351
Üksikisiku tulumaks	0	962	0	354
Sotsiaalmaks	0	1 671	0	904
Kohustuslik kogumispension	0	101	0	48
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0	23
Intress	0	9	0	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	2 127	0	116
Ettemaksukonto jääk	0		1 627	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	6 824	1 627	1 796

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	22 424	1 255	962	24 641	3 350	27 991
Akumuleeritud kulum	-5 936	-605	-371	-6 912	-1 866	-8 778
Jääkmaksumus	16 488	650	591	17 729	1 484	19 213
Ostud ja parendused	0	0	0	0	1 008	1 008
Amortisatsioonikulu	-3 283	-216	-240	-3 739	-952	-4 691
31.12.2014						
Soetusmaksumus	22 424	1 255	962	24 641	4 358	28 999
Akumuleeritud kulum	-9 219	-821	-611	-10 651	-2 818	-13 469
Jääkmaksumus	13 205	434	351	13 990	1 540	15 530
Ostud ja parendused	0	0	1 263	1 263	1 777	3 040
Amortisatsioonikulu	-2 193	-216	-459	-2 868	-1 098	-3 966
Muud muutused	-2 531	0	0	-2 531	0	-2 531
31.12.2015						
Soetusmaksumus	15 924	870	1 909	18 703	3 587	22 290
Akumuleeritud kulum	-7 443	-652	-754	-8 849	-1 368	-10 217
Jääkmaksumus	8 481	218	1 155	9 854	2 219	12 073

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2015	2014
Masinad ja seadmed	375	0
Transpordivahendid	375	0
Kokku	375	0

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen	100	100			0%	EUR	31.01.2016	
Lühiajalised laenud kokku	100	100						
Kapitalirendikohustused kokku	1 829	1 066	763					6
Laenukohustused kokku	1 929	1 166	763					

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Järelmaksuleping I	739	443	296	0%	EUR	08.2017
Järelmaksuleping II	587	335	252	0%	EUR	09.2017
Järelmaksuleping III	503	288	215	0%	EUR	09.2017
Kapitalirendikohustused kokku	1 829	1 066	763			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 611	4 611	
Võlad töövõtjatele	13 105	13 105	
Maksuvõlad	6 824	6 824	3
Muud võlad	5 448	5 448	
Muud viitvõlad	5 448	5 448	
Kokku võlad ja ettemaksed	29 988	29 988	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	353	353	
Võlad töövõtjatele	355	355	
Maksuvõlad	1 796	1 796	3
Muud võlad	22 146	22 146	
Muud viitvõlad	22 146	22 146	
Kokku võlad ja ettemaksed	24 650	24 650	

Lisa 8 Müügitulu (eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	72 307	10 512
Soome	125 299	164 798
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	197 606	175 310
Kokku müügitulu	197 606	175 310
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mittehoonete ehitus	125 299	164 798
Viimistlustööd	72 307	10 512
Kokku müügitulu	197 606	175 310

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	49 817	84 181
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 372	0
Transpordikulud	487	187
Muud	17 620	121
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	71 296	84 489

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	0	6 748
Mitmesugused bürookulud	1 305	932
Lähetuskulud	2 575	13 265
Autokulud	19 555	14 313
Telefon, faks, postikulud	1 064	1 922
Muud	891	6 540
Kokku mitmesugused tegevuskulud	25 390	43 720

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	68 163	68 430
Sotsiaalmaksud	8 910	7 296
Töötuskindlustusmaksed	0	14
Muud	7 485	4 607
Kokku tööjõukulud	84 558	80 347
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	27 001	22 628

Raamatupidamiskohustustase tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud muid olulisi soodustusi ja tasusid.

Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva

OÜ Amtex Invest raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei ole toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2016

Amtex Invest OÜ (registrikood: 11371573) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG KAPLUN	Juhatuse liige	26.05.2016
Resolutsioon:	Olen aruandes sisalduvate andmetega nõus.	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-221
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 861
Kokku	2 640

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	72307	36.59%	Jah
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	125299	63.41%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marek Timm	37207010272	Eesti	1278 EUR
Oleg Kaplun	37604170262	Eesti	1328 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55531011
Mobiiltelefon	+372 5057186
E-posti aadress	olegkaplun@hotmail.ee
E-posti aadress	amtexinv@gmail.com