

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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

Tegevusaruanne

AS Ideab Project asutamisaeg on 2000.a.

AS Ideab Project põhitegevuseks on hoonestusprojektide arendus.

Peamiseks AS'i tegevuseks 2015 aastal oli väikeste projekteerimis tööde tegemine ja ehitus materjalide importeerimine Eesti Vabariiki. 2015.aasta müügitulu oli 789 tuhat euro.

Firma tegevus oli tostatud lepingute põhjal.

Põhjused mis mõjuvad ksumimi kasvu peale, on see et Eesti ja SRU turudel vaheneb nimetatud teenuste nõudlus.

AS Ideab Project tööd juhib kolmeliikmeline nõukogu ja kaheliikmeline juhatus.

Aruandeperiidil juhatuse ja nõukogu liikmetele tasu ei makstud.

AS-is Ideab Project töötab 18 töötajat. 2015.aastal tööjõu kulud moodustavad 371 tuhat euro.

Peamised finantssuhtarvud		2015	2014
Müügitulu (tuh EUR)	789	385	
Tulu kasv	105 %	-97 %	
Brutokasumi määr %	- 36 %	- 515 %	
Puhaskasum (tuh EUR)	-330	-3 635	
Kasumi kasv	-91 %	38 %	
Puhasrentaablus	-42 %	-944 %	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,72	1,36	
ROA	-35 %	-218 %	
ROE	-73 %	-465 %	

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

1. Käibe kasv (%) = (müügitulu 2015 – müügitulu 2014)/ müügitulu 2014 * 100
2. Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100
3. Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2015 – puhaskasum 2014)/ puhaskasum 2014 * 100
4. Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
5. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
6. ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
7. ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Firma juhatus viib läbirääkimisi tellijatega, läbiviib presentatsioone firma kohta ja pakutavate teenuste kohta Skandinaavija riikide klientide jaoks. 2016 aastal on plaanis sõlmida projekteerimis lepingud Eestis ja Skandinaavijas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	36 420	82 451	2
Nõuded ja ettemaksed	29 581	32 558	3,4,6,7
Varud	780 862	1 092 394	5
Kokku käibevara	846 863	1 207 403	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	113	653	3
Materiaalne põhivara	96 971	462 395	8
Kokku põhivara	97 084	463 048	
Kokku varad	943 947	1 670 451	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	351 800	552 000	9
Võlad ja ettemaksed	140 691	336 554	10,11,12,6
Kokku lühiajalised kohustused	492 491	888 554	
Kokku kohustused	492 491	888 554	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 600	25 600	13
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	753 741	4 388 414	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-330 441	-3 634 673	
Kokku omakapital	451 456	781 897	
Kokku kohustused ja omakapital	943 947	1 670 451	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	789 073	384 976	14
Muud äritulud	141 535	60 164	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-556 085	-1 208 667	16
Mitmesugused tegevuskulud	-141 686	-230 236	17
Tööjõukulud	-370 953	-531 058	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-43 913	-62 102	8
Muud ärikulud	-101 521	-1 905 844	19
Kokku ärikasum (-kahjum)	-283 550	-3 492 767	
Muud finantstulud ja -kulud	-46 891	-141 906	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-330 441	-3 634 673	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-330 441	-3 634 673	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-283 550	-3 492 767	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	43 913	62 102	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-100 139	-13 806	
Muud korrigeerimised	7 654	22 909	
Kokku korrigeerimised	-48 572	71 205	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 612	1 493 309	
Varude muutus	311 532	4 824 823	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-195 863	-3 353 034	
Kokku rahavood äritegevusest	-230 065	-456 464	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 298	-63 501	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	221 140	6 583	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	218 842	-56 918	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	10 200	272 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	10 200	272 000	
Kokku rahavood	-1 023	-241 382	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	82 451	463 977	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 023	-241 382	
Valuutakursside muutuste mõju	-45 008	-140 144	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 420	82 451	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-330 441	-330 441
31.12.2015	25 600	2 556	423 300	451 456

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i Ideab Project Eesti 2015. 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 alljärgnevatel 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 Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2015 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpannga 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 otseselt 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 varaobjektid 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, määraates 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 otstarbekohasusse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 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. Intressitulust kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulust 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 20/80 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

* Osühingu 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	36 420	82 451
Kokku raha	36 420	82 451

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	384	384			4
Ostjatelt laekumata arved	384	384			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 430	5 430			6
Muud nõuded	1 214	1 101	113		7
Viitlaekumised	1 214	1 101	113		
Ettemaksed	22 666	22 666			
Tulevaste perioodide kulud	1 646	1 646			
Muud makstud ettemaksed	21 020	21 020			
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 694	29 581	113		

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 339	6 339			
Muud nõuded	1 583	930	653	0	
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		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	384	0
Kokku nõuded ostjate vastu	384	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	0	-555 677
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	555 677
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	0

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	268 228	309 110
Müügiks ostetud kaubad	16 886	16 886
Ettemaksed varude eest	495 748	766 398
Kokku varud	780 862	1 092 394

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		3 384		10 654
Üksikisiku tulumaks		3 205		4 395
Erisoodustuse tulumaks		128		0
Sotsiaalmaks		6 150		7 628
Kohustuslik kogumispension		143		147
Töötuskindlustusmaksed		432		693
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 430		6 339	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 430	13 442	6 339	23 517

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	1 214	1 101	113	
Viitlaekumised	398	398		
Hüvitamisnõuded	400	400		
Tagasiraha	416	303	113	
Kokku muud nõuded	1 214	1 101	113	

	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
Hüvitamisnõuded	711	711	0	0
Tagasiraha	653	0	653	0
Kokku muud nõuded	1 583	930	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	
31.12.2013										
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		-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
Ostud ja parendused								2 298	2 298	2 298
Muud ostud ja parendused								2 298	2 298	2 298
Amortisatsioonikulu		0	-29 874	-12 466	-1 573	-43 913	0			-43 913
Müügid	-194 931	-80 525	-26 749	-12 095		-38 844	-1 855			-316 155
Muud muutused	-1 355		-699		-550	-1 249	0	-5 050	-5 050	-7 654
31.12.2015										
Soetusmaksumus	11 756	0	34 134	62 331	15 033	111 498	0	46 117	46 117	169 371
Akumuleeritud kulum	0	0	-12 580	-48 890	-10 930	-72 400	0	0		-72 400
Jääkmaksumus	11 756	0	21 554	13 441	4 103	39 098	0	46 117	46 117	96 971

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenuleping	351 800	351 800			0,5%	EUR	31.10.2016
Lühiajalised laenud kokku	351 800	351 800					
Laenukohustused kokku	351 800	351 800					
	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					

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	56 209	56 209	11
Võlad töövõtjatele	5 171	5 171	12
Maksuvõlad	13 442	13 442	6
Muud võlad	40 201	40 201	
Intressivõlad	11 105	11 105	
Muud viitvõlad	29 096	29 096	
Saadud ettemaksed	25 668	25 668	
Muud saadud ettemaksed	25 668	25 668	
Kokku võlad ja ettemaksed	140 691	140 691	

	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	

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Eesti	12 500	14 512
Saksamaa	34 286	2 520
Venemaa	9 423	10 137
Kokku võlad tarnijatele	56 209	27 169

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Palgaarveldused	14	16
Puhkuste reserv	5 157	18 731
Kokku võlad töövõtjatele	5 171	18 747

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Aktsiakapital	25 600	25 600
Aktsiate arv (tk)	4 000	4 000
Aktsiate nimiväärtus	6.40	6.40

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	785 736	68 800
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	785 736	68 800
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Wallis ja Futuna	3 337	100 059
Venemaa	0	24 639
Mongoolia	0	191 478
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	3 337	316 176
Kokku müügitulu	789 073	384 976
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hoonestusprojektide arendus	789 073	384 976
Kokku müügitulu	789 073	384 976

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Mittepõhitegevust toetus	135 387	58 384
Muud	6 148	1 780
Kokku muud äritulud	141 535	60 164

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	-363 714	-120 750
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-106 104	0
Logistikakulud	-36 033	-17 914
Üür ja rent	-16 860	0
Projekteerimine	-31 640	-213 889
Ehituskulud Valgevenes	0	-728 108
Ehituskulud Venemaal	-125	-18 993
Muud	-1 609	-109 013
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-556 085	-1 208 667

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	-8 251	0
Energia	-3 137	-3 394
Elektrienergia	-3 137	-3 394
Mitmesugused bürookulud	-9 143	-15 525
Lähetuskulud	-10 868	-10 307
Koolituskulud	-17 524	-929
Riiklikud ja kohalikud maksud	-313	-869
Firma esindus Valgevenemaa	0	-68 424
Reklaamikulud	0	-4 257
ISO 9001	-5 010	-2 694
Transpordikulud	-14 688	-21 286
Audiitori teenused	-1 500	-1 700
PV hoolduskulud	0	-21 060
Jutidilised teenused	-4 641	-3 561
Liikmemaksud	-2 309	-2 929
Pangateenused	-1 524	-4 226
Firma esindus Venemaa	-40 399	-30 338
Erialane vastutuskindlustus	-1 114	0
Erisoodustus kulud	-5 088	0
Maja remondi ja hoolduskulud	-6 158	0
Muud	-10 019	-38 737
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-141 686	-230 236

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-283 227	-433 517
Sotsiaalmaksud	-87 726	-97 541
Kokku tööjõukulud	-370 953	-531 058
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	52

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum materiaalse põhivara müügist	-100 139	-17 577
Kahjum valuutakursi muutustest	-1 371	-379 400
Trahvid, viivised ja hüvitised	-11	-197
Jagunemise kaigus saadud kahju	0	-1 508 670
Kokku muud ärikulud	-101 521	-1 905 844

Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-45 008	-140 144
Intressikulud	-1 887	-2 016
Muud finantstulud	4	254
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-46 891	-141 906

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	552 000

2014	Saadud laenud		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	552 000		
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
		2015	2014
Arvestatud tasu		29 195	29 437

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2016

Ideab Project Eesti Aktsiaselts (registrikood: 10673734) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG KARELIN	Juhatuse liige	15.06.2016
GALINA NIKITINA	Juhatuse liige	15.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Ideab Project Eesti Aktsiaselts aktsionäridele

Oleme auditeerinud Ideab Project Eesti Aktsiaselts raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, 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 omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate 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 31.12.2015 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
16.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Ideab Project Eesti Aktsiaselts (registrikood: 10673734) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA SOMOVA	Vandeaudiitor	16.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	753 741
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-330 441
Kokku	423 300

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	753 741
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-330 441
Kokku	423 300

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonestusprojektide arendus	41101	789073	100.00%	Jah

Sidevahendid

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