

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Puurkaevumeistrid OÜ

registrikood: 12521431

tänava/talu nimi, Kaubasadama tee 18
maja ja korteri number:

küla: Papsaare küla

vald: Audru vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 88317

e-posti aadress: info@puurkaevumeistrid.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Kapitalirent	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Majandustegevus 2015.aastal

PUURKAEVUMEISTRID OÜ asutati 2013.aasta augustis. Seega oli 2015.majandusaasta teiseks aktiivse majandustegevuse perioodiks. Ettevõtte peamiseks tegevusalaks oli 2015.aastal puurkaevude rajamine ja projekteerimine ning sellega seonduvad pumbalahenduse-ja kanalisatsioonitööd.

Müügitulu oli 2015.majandusaastal 568 525 eurot (2013/2014.a. 220 286 eurot).

Puhaskasum oli 2015 .majandusaastal 33 586 eurot (2013/2014.a. 2947 eurot).

Peamised finantssuhtarvud 2015.aastal:

Puhasrentaabilus (puhaskasumi suhe müügituludesse) oli 5,9% (2013/2014.aastal 1,3%)

Varade tulukus ROA (puhaskasumi suhe varadesse) oli 33,2% (2013/2014.aastal 4,9%)

Omakapitali tulukus ROE (puhaskasumi suhe omakapitali) oli 85,9% (2013/2014.aastal 53,5%)

2015.majandusaastal investeeriti põhivarasse 64 000 eurot. (2013/2014.aastal 32 986 eurot)

2015.majandusaasta keskmine töötajate arv oli 4 ja kõigi brutotasude kogusumma oli 36 633 eurot.

Juhtimine:

PUURKAEVUMEISTRID OÜ juhatus on kaheliikmeline:

- Ardo Lünekind - juhatuse liige
- Sven Vahtramäe - juhatuse liige

Juhatuse liikmetele makstud tasude kogusumma oli 2015.majandusaastal 15307 eurot.

Prognoosid 2016.aastaks:

2016.majandusaastal on kavas jätkata ettevõtte tegevuse põhisuundadel kvaliteetse teenuse pakkumisega ning selle kaudu suurendada ja kindlustada firma turupositsiooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	4 009	7 309
Nõuded ja ettemaksed	17 370	20 092
Varud	3 705	6 649
Kokku käibevara	25 084	34 050
Põhivara		
Materiaalne põhivara	76 277	25 761
Kokku põhivara	76 277	25 761
Kokku varad	101 361	59 811
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	10 901	41 685
Võlad ja ettemaksed	39 464	12 623
Kokku lühiajalised kohustused	50 365	54 308
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	11 907	0
Kokku pikaajalised kohustused	11 907	0
Kokku kohustused	62 272	54 308
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 947	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 586	2 947
Kokku omakapital	39 089	5 503
Kokku kohustused ja omakapital	101 361	59 811

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	568 525	220 286
Muud äritulud	11	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-381 231	-144 515
Mitmesugused tegevuskulud	-87 038	-47 815
Tööjõukulud	-49 257	-16 401
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 484	-7 225
Muud ärikulud	-3 640	-1 399
Kokku ärikasum (-kahjum)	33 886	2 947
Intressikulud	-300	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 586	2 947
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 586	2 947

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	33 886	2 947
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 484	7 225
Kokku korrigeerimised	13 484	7 225
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 722	-17 536
Varude muutus	2 944	-6 649
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	26 841	12 623
Kokku rahavood äritegevusest	79 877	-1 390
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-47 500	-32 986
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-47 500	-32 986
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	5 100	54 685
Saadud laenude tagasimaksed	-42 800	-13 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-17 477	0
Makstud intressid	-300	0
Muud laekumised finantseerimistegevusest	19 800	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-35 677	41 685
Kokku rahavood	-3 300	7 309
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 309	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 300	7 309
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 009	7 309

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 947	2 947
31.12.2014	2 556	2 947	5 503
Aruandeaasta kasum (kahjum)		33 586	33 586
31.12.2015	2 556	36 533	39 089

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

PUURKAEVUMEISTRID OÜ 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele (IFRS ja Euroopa Liidu raamatupidamise direktiivid). Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning seda täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

PUURKAEVUMEISTRID OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse sularaha kassas, arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse raamatupidamises ümberhinnatult eurodesse tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi järgi. Aastaaruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Varud

Tootmisvarude ja müügiks ostetud kaupade arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Nimetatud varude jäägid bilansis on väljendatud vastavalt sellele, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvestust peetakse objektidele, mille soetusmaksumus koos transpordi- ja paigalduskuludega on vähemalt 3000 eurot ja mille kasutusaeg on üle ühe aasta. Alla 3000 eurot maksvad väheväärtuslikud objektid kajastatakse kasumiaruandes kuludena.

Materiaalne põhivara on inventeeritud põhivaraobjektide kaupa individuaalselt. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil soetusmaksumuse suhtes vastavalt iga objekti kasulikule elueale ja tüüpilised amortisatsiooniperioodid on alljärgnevad:

- maa: piiramatult kasutusiga (amortisatsiooni ei arvestata);
- ehitised 10-20 aastat;
- masinad ja seadmed 2-10 aastat;
- inventar 2-5 aastat;

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3000

Rendid

Kapitalirent:

Kapitalirendina kajastatakse renti, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Omandiõigus võib, kuid ei ruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Rendilevõtja kajastab kapitalirenti selle jõustumisel bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul, kui see on madalam.

Kapitalirendile võetud põhivaradelt arvutatakse amortisatsiooni üldises korras (vt. Materiaalne põhivara) lähtudes eeldatavast kasulikust kasutuseast.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellisel juhul kajastatakse intressitulu kassapõhiselt.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on ettevõtte juhatuse liikmed ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 935	14 935
Ostjatelt laekumata arved	14 935	14 935
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	544	544
Ettemaksed	1 891	1 891
Tulevaste perioodide kulud	1 891	1 891
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 370	17 370
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 491	15 491
Ostjatelt laekumata arved	15 491	15 491
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 556	2 556
Ettemaksed	2 045	2 045
Tulevaste perioodide kulud	2 045	2 045
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 092	20 092

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	12 548	20 438	32 986	32 986
Amortisatsioonikulu	-3 137	-4 088	-7 225	-7 225
31.12.2014				
Soetusmaksumus	12 548	20 438	32 986	32 986
Akumuleeritud kulum	-3 137	-4 088	-7 225	-7 225
Jääkmaksumus	9 411	16 350	25 761	25 761
Ostud ja parendused	16 500	47 500	64 000	64 000
Muud ostud ja parendused	16 500	47 500	64 000	64 000
Amortisatsioonikulu	-3 481	-10 003	-13 484	-13 484
31.12.2015				
Soetusmaksumus	29 048	67 938	96 986	96 986
Akumuleeritud kulum	-6 618	-14 091	-20 709	-20 709
Jääkmaksumus	22 430	53 847	76 277	76 277

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
SEB Liising L15100936	7 273	3 276	3 997	6 kuu Euribor+3,95% aastas	EUR	15.02.2018
SEB Liising L15109443	11 550	3 640	7 910	6 kuu Euribor+5,4% aastas	EUR	16.12.2018
Kapitalirendikohustused kokku	18 823	6 916	11 907			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	
Masinad ja seadmed	22 430	

Kokku	22 430	
--------------	---------------	--

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	28 856	28 856
Võlad töövõtjatele	3 729	3 729
Maksuvõlad	3 579	3 579
Muud võlad	3 300	3 300
Muud viitvõlad	3 300	3 300
Kokku võlad ja ettemaksed	39 464	39 464
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 355	4 355
Võlad töövõtjatele	2 343	2 343
Maksuvõlad	5 906	5 906
Muud võlad	19	19
Muud viitvõlad	19	19
Kokku võlad ja ettemaksed	12 623	12 623

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	559 907	219 093
Rootsi	8 618	1 193
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	568 525	220 286
Kokku müügitulu	568 525	220 286
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puurkaevude rajamine	559 907	219 093
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	8 618	1 193
Kokku müügitulu	568 525	220 286

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	36 898	12 285
Sotsiaalmaksud	12 359	4 116
Kokku tööjõukulud	49 257	16 401
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	3 985	2 556	41 685

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 100	42 800
2014	Saadud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	41 685	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	15 307	5 806

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2016

Puurkaevumeistrid OÜ (registrikood: 12521431) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARDO LÜNEKUND	Juhatuse liige	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 947
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 586
Kokku	36 533
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	36 533
Kokku	36 533

Juhatus teeb ettepaneku lisada 2015.majandusaasta kasum summas 33586 eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 947
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 586
Kokku	36 533
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	36 533
Kokku	36 533

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaevude puurimine	42212	559907	98.48%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	8618	1.52%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ardo Lünekund	38702184219	Lindi küla, Audru vald, Pärnu maakond, Eesti	1278 EUR
Sven Vahtramäe	38612034212	Kõima küla, Audru vald, Pärnu maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@puurkaevumeistrid.ee