

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ KMR Projekt

registrikood: 10679263

tänavatalu nimi, Kadaka tee 7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12915

e-posti aadress: info@kmrprojekt.ee

veebilehe aadress: www.kmrprojekt.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Varud	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ KMR Projekt põhitegevuseks on üldehitus-ja remonditööde teostamine.

2016.a. realiseerimise netokäive oli 493,3 tuh eurot ja kasumiks kujunes 3,8 tuh eurot.

2017. a. majandusaasta tähtsamateks eesmärkideks on firma positsiooni edasine kindlustamine kohalikul ehitusturul ja majandustulemuste parandamine.

Kalev Rätsep
OÜ KMR Projekt
juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 795	1 628	
Varud	32 136	12 146	2
Kokku käibevarad	33 931	13 774	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	129 799	74 561	3
Kokku põhivarad	129 799	74 561	
Kokku varad	163 730	88 335	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	42 389	21 473	4
Võlad ja ettemaksed	40 554	17 554	5
Kokku lühiajalised kohustised	82 943	39 027	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	62 111	34 439	4
Kokku pikaajalised kohustised	62 111	34 439	
Kokku kohustised	145 054	73 466	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	2 718	2 718	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 595	28 524	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 807	-18 929	
Kokku omakapital	18 676	14 869	
Kokku kohustised ja omakapital	163 730	88 335	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	493 365	221 752	
Muud äritulud	2 525	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-393 082	-172 431	
Mitmesugused tegevuskulud	-29 966	-23 724	
Tööjõukulud	-52 346	-36 912	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 849	-6 024	
Muud ärikulud	-5 981	-132	
Ärikasum (kahjum)	7 666	-17 471	
Intressikulud	-3 859	-1 458	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 807	-18 929	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 807	-18 929	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ KMR Projekt raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Toimkonna poolt väljastatud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavates määrustes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatele laekumata arves on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Üldjuhul loetakse nõue ebatõenäoliseks kui ostjale osutatud teenuse eest on raha laekumata üle ühe aasta. Ettemaksud tulevaste perioodide kulu periodiseeritakse tekkepõhiselt. Periodiseerimisele kuuluvad kindlustumaksed ning perioodika tellimised.

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest, soetusega seotud veokuludest ja muudest otsestest kuludest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Tooraine ja materjal kantakse kuludesse vastavalt ehitustööde iseloomule ja vajadusele, otsesel soetusmeetodil. Iga objekti tarbeks soetatakse materjal vastavalt kooskõlastatud projektdokumentatsioonile.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta. Väheväärtuslikud varad kantakse nende kasutusele võtmisel 100% kuludesse. Põhivara amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Amortisatsiooninormid jäävad vahemikku 15-40% aastas.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 192€

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital - kapital, mis moodustatakse igaaastastest puhaskasumi eraldistest, samuti muudest eraldistest, mis kantakse reservkapitali seaduse või põhikirja alusel. Kui reservkapital saavutab põhikirjas ettenähtud suuruse, lõpetatakse reservkapitali suurendamine puhaskasumi arvelt.

Tulud

Teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügikulu ja turustusega seotud kulud on usaldusväärselt määratavad. Tööde teostamise aluseks on leping või tellimiskiri. Tööd antakse tellijale üle üleandmise-vastuvõtmise akti ja arvega.

Kulud

Kulu – aruandeperioodi väljaminekud, millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad omakapitali.

Lisa 2 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	25 985	5 995
Müügiks ostetud kaubad	6 151	6 151
Kokku varud	32 136	12 146

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014								
Soetusmaksumus	60 843	2 401	25 148	88 392	9 971			98 363
Akumuleeritud kulum	-6 161	-1 382	-1 677	-9 220	-8 558			-17 778
Jääkmaksumus	54 682	1 019	23 471	79 172	1 413			80 585
Amortisatsioonikulu	-2 841	-335	-1 848	-5 024	-1 000			-6 024
31.12.2015								
Soetusmaksumus	60 843	2 401	25 148	88 392	9 971			98 363
Akumuleeritud kulum	-9 002	-1 717	-3 525	-14 244	-9 558			-23 802
Jääkmaksumus	51 841	684	21 623	74 148	413			74 561
Ostud ja parendused	28 067	772	0	28 839		40 200	40 200	69 039
Amortisatsioonikulu	-935	-335	-5 166	-6 436	-413			-6 849
Müügid	-6 952			-6 952				-6 952
31.12.2016								
Soetusmaksumus	75 910	3 173	25 148	104 231	9 971	40 200	40 200	154 402
Akumuleeritud kulum	-3 889	-2 052	-8 691	-14 632	-9 971			-24 603
Jääkmaksumus	72 021	1 121	16 457	89 599	0	40 200	40 200	129 799

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisik	6 316	6 316		
Swedbank	9 950	9 950		
LHV Pank	1 707	1 707		
Lühiajalised laenud kokku	17 973	17 973		
Pikaajalised laenud				
Eraisik	33 575		33 575	
Swedbank	14 050		14 050	
LHV Pank	7 986		7 986	
Krediidiasutus	6 500		6 500	
Pikaajalised laenud kokku	62 111		62 111	
Kapitalirendikohustised kokku	24 416	24 416		
Laenukohustised kokku	104 500	42 389	62 111	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisiku laen	10 000	10 000		
Pangalaen	9 480	9 480		
Lühiajalised laenud kokku	19 480	19 480		
Pikaajalised laenud				
Eraisiku laen	10 452		10 452	
Pangalaen	23 987		23 987	
Pikaajalised laenud kokku	34 439		34 439	
Kapitalirendikohustised kokku	1 993	1 993		
Laenukohustised kokku	55 912	21 473	34 439	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	38 063	38 063
Võlad töövõtjatele	3 749	3 749
Maksuvõlad	-1 469	-1 469
Muud võlad	211	211
Muud viitvõlad	211	211
Kokku võlad ja ettemaksed	40 554	40 554
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 614	11 614
Võlad töövõtjatele	2 433	2 433
Maksuvõlad	3 507	3 507
Kokku võlad ja ettemaksed	17 554	17 554

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	40 190	27 910
Sotsiaalmaksud	12 156	9 001
Kokku tööjõukulud	52 346	36 911
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	6

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	39 891	20 452

2016	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	
Osanik	19 439

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	10 080	3 540

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.01.2017

OÜ KMR Projekt (registrikood: 10679263) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV RÄTSEP	Juhatuse liige	31.01.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 595
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 807
Kokku	13 402
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 402
Kokku	13 402

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 595
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 807
Kokku	13 402
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 402
Kokku	13 402

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	493365	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalev Rätsep	36308040266	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@kmrprojekt.ee
Veebilehe aadress	www.kmrprojekt.ee