

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: ROK-Projekt OÜ

registrikood: 11426802

tänavatänu nimi, Mäealuse tn 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12618

telefon: +372 5098347

e-posti aadress: karmo@rokprojekt.ee

veebilehe aadress: www.rokprojekt.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Kasutusrent	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Muud võlad	11
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Muud äritulud	12
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Muud ärikulud	13
Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 19 Tulumaks	14
Lisa 20 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ ROK-Projekt on registreeritud äriregistris 21.09.2007 aastal. Majandustegevust alustati detsembris 2007. OÜ ROK-Projekt põhitegevusalaks on hoonete ja rajatiste projekteerimine.

OÜ ROK-Projekt juhatus koosneb 3 (kolmest) liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	93 949	154 928	2
Nõuded ja ettemaksed	70 246	4 043	3
Kokku käibevarad	164 195	158 971	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	160	160	
Materiaalsed põhivarad	59 499	59 545	5
Immateriaalsed põhivarad	0	184	6
Kokku põhivarad	59 659	59 889	
Kokku varad	223 854	218 860	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	37 053	44 440	8
Kokku lühiajalised kohustised	37 053	44 440	
Kokku kohustised	37 053	44 440	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 328	93 171	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 661	78 437	
Kokku omakapital	186 801	174 420	
Kokku kohustised ja omakapital	223 854	218 860	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	242 566	282 400	12
Muud äritulud	9 856	7 112	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 383	-36 538	14
Mitmesugused tegevuskulud	-56 915	-46 997	15
Tööjõukulud	-95 377	-111 184	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 153	-4 383	5, 6
Muud ärikulud	-622	-636	17
Ärikasum (kahjum)	73 972	89 774	
Muud finantstulud ja -kulud	9	8	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	73 981	89 782	
Tulumaks	-12 320	-11 345	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 661	78 437	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ROK-Projekt 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 6 kuud.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringute soetusmaksumuseks loetakse nende nominaalväärtust.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (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.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	10
Arvutid ja arvutisüsteemid	3

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

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 maksmisele kuuluvas summas.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital, mis moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Tulu kajastamine pikaajalistelt teenuslepingutelt. Tulu pikema perioodi jooksul osutatavate ühekordsete teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o tehinguga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Osutatava teenuse valmidusaste määratakse kasutades teenuse osutamisega seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	104	104
Arvelduskontod	93 845	154 824
Kokku raha	93 949	154 928

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	68 616	68 616	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	68 616	68 616	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	203	203	0	0	4
Ettemaksed	1 427	1 427	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 427	1 427	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	70 246	70 246	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 344	1 344	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 344	1 344	0	0	
Ettemaksed	2 699	2 699	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	2 699	2 699	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 043	4 043	0	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	600	0	600
Käibemaks	0	13 296	0	8 007
Üksikisiku tulumaks	0	1 518	0	1 481
Sotsiaalmaks	0	5 159	0	4 690
Kohustuslik kogumispension	0	134	0	129
Töötuskindlustusmaksed	0	245	0	224
Ettemaksukonto jääk	203		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	203	20 952	0	15 131

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	62 768	6 444	6 444	5 433	74 645
Akumuleeritud kulum	-3 406	-4 590	-4 590	-5 433	-13 429
Jääkmaksumus	59 362	1 854	1 854	0	61 216
Ostud ja parendused	0	1 699	1 699	0	1 699
Muud ostud ja parendused		1 699	1 699	0	1 699
Amortisatsioonikulu	-1 740	-1 630	-1 630	0	-3 370
31.12.2015					
Soetusmaksumus	62 768	7 543	7 543	5 433	75 744
Akumuleeritud kulum	-5 146	-5 620	-5 620	-5 433	-16 199
Jääkmaksumus	57 622	1 923	1 923	0	59 545
Ostud ja parendused	0	2 923	2 923	0	2 923
Muud ostud ja parendused		2 923	2 923	0	2 923
Amortisatsioonikulu	-1 260	-1 709	-1 709	0	-2 969
31.12.2016					
Soetusmaksumus	62 768	9 693	9 693	5 113	77 574
Akumuleeritud kulum	-6 406	-6 556	-6 556	-5 113	-18 075
Jääkmaksumus	56 362	3 137	3 137	0	59 499

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	27 426	27 426
Akumuleeritud kulum	-26 229	-26 229
Jääkmaksumus	1 197	1 197
Amortisatsioonikulu	-1 013	-1 013
31.12.2015		
Soetusmaksumus	27 426	27 426
Akumuleeritud kulum	-27 242	-27 242
Jääkmaksumus	184	184
Amortisatsioonikulu	-184	-184
31.12.2016		
Soetusmaksumus	27 309	27 309
Akumuleeritud kulum	-27 309	-27 309
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	9 779	9 601
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	9 955	9 764
1-5 aasta jooksul	7 488	17 458

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 131	2 131	0	0	
Võlad töövõtjatele	13 956	13 956	0	0	9
Maksuvõlad	20 952	20 952	0	0	4
Muud võlad	14	14	0	0	
Muud viitvõlad	14	14	0	0	10
Kokku võlad ja ettemaksed	37 053	37 053	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 993	1 993	0	0	
Võlad töövõtjatele	26 779	26 779	0	0	9
Maksuvõlad	15 131	15 131	0	0	4
Muud võlad	537	537	0	0	
Muud viitvõlad	537	537	0	0	10
Kokku võlad ja ettemaksed	44 440	44 440	0	0	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	6 600	5 493
Puhkusetasude kohustis	7 356	21 286
Kokku võlad töövõtjatele	13 956	26 779

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	14	14	0	0
Kokku muud võlad	14	14	0	0

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	537	537	0	0
Kokku muud võlad	537	537	0	0

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	40	40

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	242 566	282 400
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	242 566	282 400
Kokku müügitulu	242 566	282 400
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimine	238 688	278 640
Renditulu	3 878	3 760
Kokku müügitulu	242 566	282 400

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	9 856	7 112
Kokku muud äritulud	9 856	7 112

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Alltöövõtutööd	22 383	36 538
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	22 383	36 538

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	9 031	8 944
Energia	1 427	1 392
Elektrienergia	830	782
Soojusenergia	597	610
Mitmesugused bürookulud	8 761	8 000
Lähetuskulud	720	4 071
Koolituskulud	3 729	806
Muud	33 247	23 784
Kokku mitmesugused tegevuskulud	56 915	46 997

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	71 368	83 097
Sotsiaalmaksud	24 009	28 087
Kokku tööjõukulud	95 377	111 184
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	15	3
Muud	607	633
Kokku muud ärikulud	622	636

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulu hoiustelt	9	8
Kokku muud finantstulud ja -kulud	9	8

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	49 280	12 320	45 380	11 345
Eesti	49 280	12 320	45 380	11 345
Kokku	49 280	12 320	45 380	11 345

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2017

ROK-Projekt OÜ (registrikood: 11426802) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLAVI RÜNDVA	Juhatuse liige	13.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 328
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 661
Kokku	183 989
Jaotamine	
Dividendideks	147 191
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	36 798
Kokku	183 989

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	238688	98.40%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Karmo Tõra	37402066531	Tallinn, Harju maakond, Eesti	16800 EEK (Lihtomand)
Olavi Ründva	37512172770	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10000 EEK (Lihtomand)
Revo Luuk	37710020339	Tallinn, Harju maakond, Eesti	13200 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5098347
E-posti aadress	karmo@rokprojekt.ee
Veebilehe aadress	www.rokprojekt.ee