

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: ITK Marine OÜ

registrikood: 12137112

tänava/talu nimi, Ehitajate tee
maja ja korteri number: 110

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12618

telefon: +372 6509751

e-posti aadress: itk@itk-ib.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

ITK Marine aruanne 2016

Tööstussektori "käima" kujunemine langes aasta teise poolde. Mõjutused maailmaturu toornafta ja alternatiivenergia omatasakaalu suhtes pole siiani leidnud arusaadavat tulevikuteed, mis mõjutab maailmamajandust koos eestiga meid veel lähemad viis aastat. Põhjamaade alternatiivenergia muutus riiklikele toetustele kalalaevade toetuse näol, viis käima ka uuesti tööstusprojekteerimise, külla aga siiski aasta lõpuks. Antud asi toob tagasihoidlikust eelnevatest aastatest projekteerimis ja konsuldatsioonimahtu töömahu suurenemist, kuigi hinnasurve suurenenud konkurentsi mõistes on jällegi teistpidi suurenenenud, mis toob ikkagist kaasa rajalpüsimise ja võidutsemise muresid, aga see eest positiivseid. Tööd oli, tööd on ja tööd jätkub kui vaid jätkub tahtmine võidelda ja seda kooslust ka ära teha.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	19 268	4 597
Nõuded ja ettemaksed	260 346	205 379
Kokku käibevarad	279 614	209 976
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	428	551
Kokku põhivarad	428	551
Kokku varad	280 042	210 527
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	31 758	22 989
Kokku lühiajalised kohustised	31 758	22 989
Kokku kohustised	31 758	22 989
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	184 788	183 425
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 746	1 363
Kokku omakapital	248 284	187 538
Kokku kohustised ja omakapital	280 042	210 527

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	110 567	47 280
Muud äritulud	0	133
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 876	-24 615
Mitmesugused tegevuskulud	-11 098	-8 113
Tööjõukulud	-28 680	-16 494
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 167	-1 168
Muud ärikulud	0	-85
Ärikasum (kahjum)	60 746	-3 062
Muud finantstulud ja -kulud	0	4 425
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	60 746	1 363
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 746	1 363

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ITK Marine OÜ 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 ja arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit). Rahavoogude aruanne ITK Marine OÜ rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud puhaskasumit, elimineerides itterahaliste tehingute mõju, ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille soetusmaksumus on alla 640 euro kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

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. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	21 435	12 328
Sotsiaalmaksud	7 245	4 166
Kokku tööjõukulud	28 680	16 494
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	184 592	168 543

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

ITK Marine OÜ (registrikood: 12137112) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARGO STALLMEISTER	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	184 788
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 746
Kokku	245 534
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	245 534
Kokku	245 534

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	184 788
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 746
Kokku	245 534
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	245 534
Kokku	245 534

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	110567	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
ITK Inseneribüroo OÜ	11474876	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Agnar Førde		Norra	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6509751
E-posti aadress	itk@itk-ib.ee