

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2017

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2017

**ärinimi:** OÜ DEM Projekt

**registrikood:** 11111412

**tänava/talu nimi,** Juhkentali tn 52-1

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihthnumber:** 10132

**telefon:** +372 5240670, +372 5112453, +372 6074162

**faks:** +372 6074163

**e-posti aadress:** info@dempojekt.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 Nõuded ostjate vastu                       | 8  |
| Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad           | 9  |
| Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud                   | 9  |
| Lisa 7 Materiaalsed põhivarad                     | 10 |
| Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad                   | 11 |
| Lisa 9 Kasutusrent                                | 11 |
| Lisa 10 Laenukohustised                           | 12 |
| Lisa 11 Võlad ja ettemaksed                       | 12 |
| Lisa 12 Võlad tarnijatele                         | 13 |
| Lisa 13 Võlad töövõtjatele                        | 13 |
| Lisa 14 Osakapital                                | 13 |
| Lisa 15 Müügitulu                                 | 13 |
| Lisa 16 Muud äritulud                             | 13 |
| Lisa 17 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu | 14 |
| Lisa 18 Üldhalduskulud                            | 14 |
| Lisa 19 Tööjõukulud                               | 15 |
| Lisa 20 Muud ärikulud                             | 15 |
| Lisa 21 Intressikulud                             | 15 |
| Lisa 22 Tulumaks                                  | 15 |
| Lisa 23 Seotud osapooled                          | 15 |
| Aruande allkirjad                                 | 17 |

## 2017 A MAJANDUSAASTAARUANDE JUURDE

### Tegevusaruanne

Firma põhitegevusalad ja tulemused

OÜ DEM Projekt tegeles majandusaasta jooksul, mis lõppes 31.12.2017 kütte-, ventilatsiooni, soojustehnilise osa, gaasivarustuse, veevarustuse ja kanalisatsiooni projekteerimistöödega.

OÜ DEM Projekt 2017.a müügitulu oli 249,9 tuhat eurot mis on 3% suurem võrreldes 2016 .a

Jätkub koostöö suurte tellijafirmadega nagu Utilitas Eesti AS, Adven Eesti AS, Eesti Gaas AS, kinnisvara arendajad, arhitektuuribürood.

OÜ DEM Projekt juhatusse kuulub 2 liiget. Aruandeaastal juhatuse liikmetele liikmetasu ei makstud .

Majandusaasta tähtsamaks sündmuseks on kinnisvarainvesteering .

Uuendatud arvuti tööprogrammid.

Tulevikuplaanid

2018. aastal planeerib ettevõtte jätkata tegevust kütte-, ventilatsiooni, soojustehnilise osa, soojussõlmede , gaasi-, projekteerimistööde alal .

Plaanis on hoida ja laiendada häid kontakte kinnivaraarenduse ettevõtjatega, gaasi- ja kaugküttepiirkonna valdajatega. Jätkame otsinguid mitmekülgsete kogemusega töötajate leidmiseks, et avardada teenuste liike.



## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2017     | 31.12.2016     |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Varad                                        |                |                |
| Käibevarad                                   |                |                |
| Raha                                         | 75 292         | 68 909         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 14 133         | 25 361         |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>89 425</b>  | <b>94 270</b>  |
| Põhivarad                                    |                |                |
| Kinnisvarainvesteeringud                     | 42 121         | 0              |
| Materiaalsed põhivarad                       | 108 398        | 148 552        |
| Immateriaalsed põhivarad                     | 391            | 1 127          |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>150 910</b> | <b>149 679</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>240 335</b> | <b>243 949</b> |
| Kohustised ja omakapital                     |                |                |
| Kohustised                                   |                |                |
| Lühiajalised kohustised                      |                |                |
| Laenukohustised                              | 11 500         | 15 514         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 24 872         | 17 430         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>36 372</b>  | <b>32 944</b>  |
| Pikaajalised kohustised                      |                |                |
| Laenukohustised                              | 17 061         | 28 595         |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>17 061</b>  | <b>28 595</b>  |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>53 433</b>  | <b>61 539</b>  |
| Omakapital                                   |                |                |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556          | 2 556          |
| Kohustuslik reservkapital                    | 256            | 256            |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 149 597        | 104 576        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 34 493         | 75 022         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>186 902</b> | <b>182 410</b> |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>240 335</b> | <b>243 949</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2017          | 2016           |
|---------------------------------------------|---------------|----------------|
| Müügitulu                                   | 249 920       | 242 763        |
| Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu   | -157 364      | -118 426       |
| <b>Brutokasum (-kahjum)</b>                 | <b>92 556</b> | <b>124 337</b> |
| Üldhalduskulud                              | -40 229       | -33 187        |
| Muud äritulud                               | 2 023         | 0              |
| Muud ärikulud                               | -11 516       | -10 819        |
| <b>Äri kasum (kahjum)</b>                   | <b>42 834</b> | <b>80 331</b>  |
| Intressikulud                               | -841          | -309           |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>41 993</b> | <b>80 022</b>  |
| Tulumaks                                    | -7 500        | -5 000         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>34 493</b> | <b>75 022</b>  |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. DEM Projekt OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Finantsaruandluse Standardi kohaselt, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist arvestuspõhimõtetest.

OÜ DEM Projekt arvestus- ja esitusvaluutaks on 2017.a euro

#### Raha

Raha kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha, raha pankade arveldusarvetel. Raha on bilansis hinnatud õiglases väärtuses. Inventuuri alusel vastavad pankade saldojäägid raamatupidamises kajastatud saldodega.

#### Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

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 vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses.

#### Varud

Varusid ei soetata. Vajaminevad materjalid ostetakse vastavalt laekunud tellimuste täitmise vajadustele.

#### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 eurot kantakse vara soetamise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja – asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikkusest tööeas. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinev kasulik eluiga, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt planeeritud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Määratamata kasuliku elueaga immateriaalseid põhivarasid 2017.a amortiseeriti. Käesoleval ajal on firmas arvel määratamata

kasutusajaga litsentsid millele kasutusõigust pikendatakse ja vajadusel uuendatakse versiooni .

#### **Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000**

#### **Rendid**

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

#### **Finantskohustised**

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algsest 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 arvestamiseks võetakse nad algsest arvele saadud tasu õiglasel väärtuses .

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on enam kui 12 kuud bilansipäevast, kajastatakse pikaajalistena.

#### **Eraldised ja tingimuslikud kohustised**

Ettevõtte on seisuga 31.12.2017 järgmised garantii- ja käenduslepingud :

1.OÜ DEM Projekt garanteerib tööde kvaliteedi vastavalt klientidega sõlmitud lepingutes kokkulepitud ajaperioodi jooksul . Juhutuse arvamuse kohaselt on tegemist ebaoluliste summadega. Sõlmitud on erialakindlustus . Bilansis ei ole eraldi kajastatud ja arvestust peetakse bilansiväliselt.

2.Sõlmitud laenuleping Danske Bank A/S Eesti Filiaali-ga põhivara omandamiseks.

Laenu käenduslepingu järgi on Laenusaja OÜ DEM Projekt solidaarselt vastutav koos firma osanikest käendajatega tulevikus tekkivate või tingimuslike nõuete eest.

Ettevõtja on pantinud laenukohustuse katteks seisuga 31.12.2017 alljärgneva vara:

Hüpoteek kinnistule Tallinn Juhkentali 52-1 bilansilises maksumuses 130 407 EUR.

Hüpoteegipidaja esindaja , kes tegutseb seaduse alusel, on Danske Bank A/S Eesti filiaal.

Panditud vara jääkmaksumus seisuga 31.12.2017 on 105629 EUR

3.Sõlmitud laenuleping AS SEB pangaga põhivara omandamiseks.

Ettevõtja on sõlminud laenulepingu vara väljaostu katteks seisuga 31.12.2016

Panditud vara on kinnistu Tallinn Virbi 8 äripind 01 maksumusega 40483 EUR.

Vara on 2017 a rendile antud ja ümberklassifitseeritud kinnisvarainvesteeringuks.

Vara jääkmaksumus seisuga 31.12.2017 on 38290 EUR

#### **Kohustuslik reservkapital**

Reservkapital oli moodustatud firma asutamisel.

#### **Tulud**

Tulu toodangu müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Tulu toodangu müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

#### **Kulud**

Kulude koosseis on tavapärane majandustegevus ettevõttes. Liising - ja laenulepingute teenindamine kajastatakse tekkepõhiselt.

Samuti kajastatakse tekkepõhiselt tööjõukulud, kommunaalkulud ,side-,transpordi- ja materjalikulu .

Puhkusereservi kulud arvestatakse peale aastalõpuinventuuri vormistamist.

#### **Maksustamine**

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustati 2017.a Eestis eelmiste aastate jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 . Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja makstakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud .

#### **Seotud osapooled**

OÜ DEM Projekt aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks juhatuse liikmetest firma osanikke. Lisaks loetakse seotud isikuteks eelpoolkirjeldatud isikute lähisugulased .

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2017    | 31.12.2016    |
|-------------------|---------------|---------------|
| <b>Kokku raha</b> | <b>75 292</b> | <b>68 909</b> |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2017    | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|------------------------------------|---------------|----------------|---------|
| Nõuded ostjate vastu               | 11 976        | 11 976         | 4       |
| Ostjatelt laekumata arved          | 11 976        | 11 976         |         |
| Ettemaksed                         | 2 157         | 2 157          | 4       |
| Tulevaste perioodide kulud         | 2 057         | 2 057          |         |
| Muud makstud ettemaksed            | 100           | 100            | 4       |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>14 133</b> | <b>14 133</b>  |         |
|                                    | 31.12.2016    | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
| Nõuded ostjate vastu               | 16 968        | 16 968         |         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 16 968        | 16 968         |         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 4 902         | 4 902          |         |
| Muud nõuded                        | 32            | 32             |         |
| Ettemaksed                         | 3 459         | 3 459          |         |
| Tulevaste perioodide kulud         | 3 459         | 3 459          |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>25 361</b> | <b>25 361</b>  |         |

## Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

|                                   | 31.12.2017    | 31.12.2016    |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Ostjatelt laekumata arved</b>  | <b>11 976</b> | <b>16 668</b> |
| <b>Kokku nõuded ostjate vastu</b> | <b>11 976</b> | <b>16 668</b> |

## Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

|                                               | 31.12.2017    | 31.12.2016   |              |
|-----------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|
|                                               | Maksuvõlg     | Ettemaks     | Maksuvõlg    |
| Ettevõtte tulumaks                            | 2 500         |              |              |
| Käibemaks                                     | 777           | 4 902        |              |
| Üksikisiku tulumaks                           | 2 031         |              | 1 572        |
| Erisoodustuse tulumaks                        | 175           |              |              |
| Sotsiaalmaks                                  | 4 374         |              | 3 361        |
| Kohustuslik kogumispension                    | 240           |              | 198          |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 298           |              | 226          |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>10 395</b> | <b>4 902</b> | <b>5 357</b> |

## Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

| Soetusmaksumuse meetod |              |               |               |
|------------------------|--------------|---------------|---------------|
|                        |              |               | Kokku         |
|                        | Maa          | Ehitised      |               |
|                        |              |               |               |
| Ostud ja parendused    | 3 831        |               | 3 831         |
| Amortisatsioonikulu    |              | -2 193        | -2 193        |
| Ümberliigitamised      |              | 40 483        | 40 483        |
|                        |              |               |               |
| <b>31.12.2017</b>      |              |               |               |
| Soetusmaksumus         | 3 831        | 40 483        | 44 314        |
| Akumuleeritud kulum    |              | -2 193        | -2 193        |
| <b>Jääkmaksumus</b>    | <b>3 831</b> | <b>38 290</b> | <b>42 121</b> |

|                                                 | 2017  |  |
|-------------------------------------------------|-------|--|
| Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu  | 2 000 |  |
| Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud | 540   |  |

## Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

|                     |          |                            |                    |                             | Kokku   |
|---------------------|----------|----------------------------|--------------------|-----------------------------|---------|
|                     | Ehitised | Arvutid ja arvutisüsteemid | Masinad ja seadmed | Muud materiaalsed põhivarad |         |
| <b>31.12.2015</b>   |          |                            |                    |                             |         |
| Soetusmaksumus      | 130 407  | 9 279                      | 9 279              | 1 659                       | 141 345 |
| Akumuleeritud kulum | -19 561  | -9 279                     | -9 279             | -1 659                      | -30 499 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 110 846  | 0                          | 0                  | 0                           | 110 846 |
|                     |          |                            |                    |                             |         |
| Ostud ja parendused | 40 483   |                            |                    |                             | 40 483  |
| Amortisatsioonikulu | -2 777   |                            |                    |                             | -2 777  |
|                     |          |                            |                    |                             |         |
| <b>31.12.2016</b>   |          |                            |                    |                             |         |
| Soetusmaksumus      | 170 890  | 9 279                      | 9 279              | 1 659                       | 181 828 |
| Akumuleeritud kulum | -22 338  | -9 279                     | -9 279             | -1 659                      | -33 276 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 148 552  | 0                          | 0                  | 0                           | 148 552 |
|                     |          |                            |                    |                             |         |
| Ostud ja parendused |          | 0                          | 0                  | 3 322                       | 3 322   |
| Amortisatsioonikulu | -2 608   |                            |                    | -553                        | -3 161  |
| Ümberliigitamised   | -40 315  |                            |                    |                             | -40 315 |
|                     |          |                            |                    |                             |         |
| <b>31.12.2017</b>   |          |                            |                    |                             |         |
| Soetusmaksumus      | 130 407  | 9 279                      | 9 279              | 4 981                       | 144 667 |
| Akumuleeritud kulum | -24 778  | -9 279                     | -9 279             | -2 212                      | -36 269 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 105 629  | 0                          | 0                  | 2 769                       | 108 398 |

## Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

|                     | Arvutitarkvara | Kokku  |
|---------------------|----------------|--------|
| <b>31.12.2015</b>   |                |        |
| Soetusmaksumus      | 6 261          | 6 261  |
| Akumuleeritud kulum | -4 054         | -4 054 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 2 207          | 2 207  |
|                     |                |        |
| Amortisatsioonikulu | -1 080         | -1 080 |
|                     |                |        |
| <b>31.12.2016</b>   |                |        |
| Soetusmaksumus      | 6 261          | 6 261  |
| Akumuleeritud kulum | -5 134         | -5 134 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 1 127          | 1 127  |
|                     |                |        |
| Amortisatsioonikulu | -736           | -736   |
|                     |                |        |
| <b>31.12.2017</b>   |                |        |
| Soetusmaksumus      | 6 261          | 6 261  |
| Akumuleeritud kulum | -5 870         | -5 870 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 391            | 391    |

## Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                                                       | 2017       | 2016       |
|-----------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Kasutusrendikulu                                                      | 7 251      | 7 310      |
| Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestavatest lepingutest |            |            |
|                                                                       | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
| 12 kuu jooksul                                                        | 5 628      | 5 817      |
| 1-5 aasta jooksul                                                     | 1 893      | 7 520      |

## Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

|                                  | 31.12.2017 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
|                                  |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Pikaajalised laenud              |            |                                   |                     |             |              |             |             |
| Pangalaen                        | 5 973      | 5 973                             |                     |             |              |             |             |
| Pangalaen                        | 22 588     | 5 527                             | 17 061              |             |              |             |             |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | 28 561     | 11 500                            | 17 061              |             |              |             |             |
| <b>Laenukohustised kokku</b>     | 28 561     | 11 500                            | 17 061              |             |              |             |             |

  

|                                  | 31.12.2016 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
|                                  |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Pikaajalised laenud              |            |                                   |                     |             |              |             |             |
| Pangalaen                        | 16 109     | 10 102                            | 6 007               |             | 1,262        | euro        | 18.07.2018  |
| Pangalaen                        | 28 000     | 5 412                             | 22 588              |             | 2,85         | euro        | 04.11.2021  |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | 44 109     | 15 514                            | 28 595              |             |              |             |             |
| <b>Laenukohustised kokku</b>     | 44 109     | 15 514                            | 28 595              |             |              |             |             |

| Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus |                |                |
|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                       | 31.12.2017     | 31.12.2016     |
| Ehitised                                              | 186 040        | 148 552        |
| <b>Kokku</b>                                          | <b>186 040</b> | <b>148 552</b> |

## Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2017    | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 3 826         | 3 826          |
| Võlad töövõtjatele               | 10 101        | 10 101         |
| Maksuvõlad                       | 10 395        | 10 395         |
| Saadud ettemaksed                | 550           | 550            |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>24 872</b> | <b>24 872</b>  |

  

|                                  | 31.12.2016    | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 5 326         | 5 326          |
| Võlad töövõtjatele               | 6 747         | 6 747          |
| Maksuvõlad                       | 5 357         | 5 357          |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>17 430</b> | <b>17 430</b>  |

## Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

|                                | 31.12.2017   | 31.12.2016   |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| Võlad tarnijatele              | 3 826        | 5 326        |
| <b>Kokku võlad tarnijatele</b> | <b>3 826</b> | <b>5 326</b> |

## Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

|                                 | 31.12.2017    | 31.12.2016   |
|---------------------------------|---------------|--------------|
| Töötasude kohustis              | 5 001         | 3 681        |
| Puhkusetasude kohustis          | 5 100         | 3 066        |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b> | <b>10 101</b> | <b>6 747</b> |

## Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

|                | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital     | 2 556      | 2 556      |
| Osade arv (tk) | 2          | 2          |

## Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2017           | 2016           |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                |                |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                |                |
| Eesti                                       | 249 920        | 242 763        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>249 920</b> | <b>242 763</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>249 920</b> | <b>242 763</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                |                |
| Projekteerimistööd                          | 249 920        | 242 763        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>249 920</b> | <b>242 763</b> |

## Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

|                            | 2017         |
|----------------------------|--------------|
| Rendi- ja üüritulu         | 2 000        |
| Muud                       | 23           |
| <b>Kokku muud äritulud</b> | <b>2 023</b> |

Kindlustuhüvitis 17.-

hoiuseintress 6.-

## Lisa 17 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

|                                                        | 2017            | 2016            |
|--------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Müügi eesmärgil ostetud teenused                       | -48 792         | -53 941         |
| Transpordikulud                                        | -3 064          | -2 509          |
| Logistikakulud                                         | -36             | -125            |
| Mitmesugused bürookulud                                | -17 504         | -3 758          |
| Riiklikud ja kohalikud maksud                          | -3 299          | -1 871          |
| Tööjõukulud                                            | -83 036         | -54 202         |
| Amortisatsioonikulu                                    | -736            | -1 080          |
| Kindlustuskulud                                        | -897            | -940            |
| <b>Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu</b> | <b>-157 364</b> | <b>-118 426</b> |

## Lisa 18 Üldhalduskulud (eurodes)

|                             | 2017           | 2016           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| Maarent                     | -44            | -44            |
| Üür ja rent                 | -2 044         | -2 065         |
| Transpordikulud             | -4 873         | -2 133         |
| Mitmesugused bürookulud     | -8 673         | -5 038         |
| Koolituskulud               | 0              | -42            |
| Tööjõukulud                 | -15 826        | -14 725        |
| Amortisatsioonikulu         | -5 186         | -2 777         |
| Muud                        | -3 398         | -6 363         |
| Varakindlustus              | -185           | 0              |
| <b>Kokku üldhalduskulud</b> | <b>-40 229</b> | <b>-33 187</b> |

## Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                 | 2017           | 2016           |
|-------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Palgakulu                                       | -72 194        | -50 289        |
| Sotsiaalmaksud                                  | -23 824        | -16 595        |
| Töötuskindlustus                                | -578           | -402           |
| Muud                                            | -2 266         | -1 641         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                        | <b>-98 862</b> | <b>-68 927</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale  | 5              | 5              |
| Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa: |                |                |
| Töölepingu alusel töötav isik                   | 6              | 6              |

## Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

|                                          | 2017           | 2016           |
|------------------------------------------|----------------|----------------|
| Kasutusrent                              | -7 251         | -7 310         |
| Erisoodustuse- ja esinduskulud, kingitus | -1 051         | -112           |
| Lepingutasud                             | -1 668         | -2 251         |
| Muud                                     | -1 546         | -1 146         |
| <b>Kokku muud ärikulud</b>               | <b>-11 516</b> | <b>-10 819</b> |

## Lisa 21 Intressikulud

(eurodes)

|                            | 2017        | 2016        |
|----------------------------|-------------|-------------|
| Intressikulu laenudelt     | -841        | -309        |
| <b>Kokku intressikulud</b> | <b>-841</b> | <b>-309</b> |

## Lisa 22 Tulumaks

(eurodes)

| Tulumaksukulu komponendid  | 2017              |              | 2016              |              |
|----------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
|                            | Maksustatav summa | Tulumaks     | Maksustatav summa | Tulumaks     |
| Väljakuulutatud dividendid | 30 000            | 7 500        | 20 000            | 5 000        |
| <b>Kokku</b>               | <b>30 000</b>     | <b>7 500</b> | <b>20 000</b>     | <b>5 000</b> |

## Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja<br>muud olulised soodustused |        |        |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
|                                                                                  | 2017   | 2016   |
| Arvestatud tasu                                                                  | 39 135 | 22 873 |

OÜ DEM Projekt allkirjad 2017.a majandusaasta aruandele

Irina Demidova  
Juhatuseliige

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'I. Demidova'.

Dmitry Demidov  
Juhatuseliige

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'D. Demidov'.

28.03.2017.a

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2017     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 149 597        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 34 493         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>184 090</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 184 090        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>184 090</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2017     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 149 597        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 34 493         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>184 090</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 184 090        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>184 090</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                                | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-----------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine | 71121      | 249920          | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht             | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------|-------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| Dmitry Demidov | 37807030358                         | Tallinn, Harju maakond, Eesti | 1278 EUR (Lihtomand)      |
| Irina Demidova | 45602080337                         | Tallinn, Harju maakond, Eesti | 1278 EUR (Lihtomand)      |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu               |
|-----------------|--------------------|
| Telefon         | +372 6074162       |
| Faks            | +372 6074163       |
| Mobiiltelefon   | +372 5240670       |
| Mobiiltelefon   | +372 5112453       |
| E-posti aadress | info@demprojekt.ee |