

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2016

aruandeaasta lõpp: 30.09.2017

ärinimi: KTI Projekt OÜ

registrikood: 11082366

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 110-118

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11313

telefon: +372 5113699

e-posti aadress: kristo.tihvan@mail.ee

veebilehe aadress: www.ktiprojekt.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Majandusaastal 01.10.2016 - 30.09.2017 oli ettevõtte põhitegevuseks hoonete projekteerimine, ehitusjärelvalve teostamine..
Juhatuse liikme töötasu ei makstud..

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ KTI Projekt põhieesmärgiks 2018 majandusaastal on hoida käivet 300 000.-€. Autode teenindussektoris jätkata kiirendusvõistlusel kasutatava tehnika rentimist. Jätkata kinnisvara alaste konsultatsioonidega ja projekteerimisprotsesside läbiviimisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2017	30.09.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	71 334	59 610
Nõuded ja ettemaksed	136 542	220 752
Varud	10 594	9 765
Kokku käibevarad	218 470	290 127
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	44 254	21 426
Kokku põhivarad	44 254	21 426
Kokku varad	262 724	311 553
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	22 405	24 300
Võlad ja ettemaksed	8 591	53 392
Kokku lühiajalised kohustised	30 996	77 692
Kokku kohustised	30 996	77 692
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	231 049	180 408
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 133	50 641
Kokku omakapital	231 728	233 861
Kokku kohustised ja omakapital	262 724	311 553

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2016 - 30.09.2017	01.10.2015 - 30.09.2016
Müügitulu	50 960	215 762
Muud äritulud	0	200
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 787	-138 850
Mitmesugused tegevuskulud	-25 654	-52 549
Tööjõukulud	0	-6 224
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 547	-1 531
Muud ärikulud	0	-247
Ärikasum (kahjum)	-10 028	16 561
Intressitulud	7 895	34 080
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 133	50 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 133	50 641

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti head raamatupidamistava. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, summad on ümardatud täiseuroni. Ühing kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid on bilansis kajastatud ümberhinnatuna bilansipäeval kehtinud õiglasele väärtusele. Õiglase väärtuse leidmisel kasutatud meetodid:

- a) börsil noteeritud aktsiate ümberhindamise aluseks on aktsia sulgemishind bilansipäeval;
- b) börsil mittenoteeritud aktsiatele, mille emitendi kohta on olemas pikaajaline ja usaldusväärne finantsinfo, on õiglane väärtus tuletatud äriaranduses kasutatava dividendide diskonteerimise meetodi alusel.

Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid, mille õiglast väärtust ei saa usaldusväärselt hinnata on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodit. Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberite väärtuse muutus on kasumiaruandes kajastatud finantstulu või -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivahendiks arvestamise kriteeriumiks on vahendi rahaline väärtus ja eeldatav kasutusaeg. Põhivaraks loetakse varasid, mille maksumus on või ületab põhivara arvelevõtmise alampiiri ja mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla põhivara arvelevõtmise alampiiri kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320 eur

Rendid

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule, vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks. Rentnikuna tehtavad kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (alates 01.01.2015 20/20 netodividendina väljamakstud summalt). Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtja dividende maksab.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- a) KTI Projekt OÜ-le olulist mõju omavad omanikud;
- b) olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- c) tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
- d) eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtjad.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	28 588	28 588
Ostjatelt laekumata arved	28 588	28 588
Muud nõuded	107 954	107 954
Laenunõuded	106 740	106 740
Intressinõuded	1 214	1 214
Kokku nõuded ja ettemaksed	136 542	136 542
	30.09.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	100 283	100 283
Ostjatelt laekumata arved	100 283	100 283
Muud nõuded	120 469	120 469
Laenunõuded	118 955	118 955
Intressinõuded	1 514	1 514
Kokku nõuded ja ettemaksed	220 752	220 752

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.09.2017	30.09.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	987	6 200
Üksikisiku tulumaks	160	202
Sotsiaalmaks		129
Kohustuslik kogumispension		8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 147	6 539

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	22 957	22 957	22 957
Muud ostud ja parendused	22 957	22 957	22 957
Amortisatsioonikulu	-1 531	-1 531	-1 531
30.09.2016			
Soetusmaksumus	22 957	22 957	22 957
Akumuleeritud kulum	-1 531	-1 531	-1 531
Jääkmaksumus	21 426	21 426	21 426
Ostud ja parendused	25 375	25 375	25 375
Amortisatsioonikulu	-2 547	-2 547	-2 547
30.09.2017			
Soetusmaksumus	48 332	48 332	48 332
Akumuleeritud kulum	-4 078	-4 078	-4 078
Jääkmaksumus	44 254	44 254	44 254

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	30.09.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen omanikult	7 405	7 405		
Arvelduskrediit	15 000	15 000		
Lühiajalised laenud kokku	22 405	22 405		
Laenukohustised kokku	22 405	22 405		
	30.09.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen omanikult	9 300	9 300		
Arvelduskrediit	15 000	15 000		
Lühiajalised laenud kokku	24 300	24 300		
Laenukohustised kokku	24 300	24 300		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 444	7 444
Maksuvõlad	1 147	1 147
Kokku võlad ja ettemaksed	8 591	8 591
	30.09.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	46 334	46 334
Võlad töövõtjatele	519	519
Maksuvõlad	6 539	6 539
Kokku võlad ja ettemaksed	53 392	53 392

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	30.09.2017	30.09.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	01.10.2016 - 30.09.2017	01.10.2015 - 30.09.2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	50 960	215 762
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	50 960	215 762
Kokku müügitulu	50 960	215 762
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusjärelvalve	50 960	91 414
Autorent	0	0
Muu kauba müük	0	840
Ehitus	0	123 508
Kokku müügitulu	50 960	215 762

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.10.2016 - 30.09.2017	01.10.2015 - 30.09.2016
Palgakulu	0	4 680
Sotsiaalmaksud	0	1 544
Kokku tööjõukulud	0	6 224
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	0	1

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.09.2017		30.09.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	103 652	7 405	94 469	9 300

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.10.2016 - 30.09.2017	01.10.2015 - 30.09.2016
Arvestatud tasu	0	6 224

Tehingud seotud osapoolte vahel toimusid turutingimustel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.07.2018

KTI Projekt OÜ (registrikood: 11082366) 01.10.2016 - 30.09.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTO TIHVAN	Juhatuse liige	19.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	231 049
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 133
Kokku	228 916

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	50960	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristo Tihvan	37905140255	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5113699
E-posti aadress	kristo.tihvan@mail.ee
Veebilehe aadress	www.ktiprojekt.ee