

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing Esplan

registrikood: 10458912

tänava/talu nimi, Kopli tn 72
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10412

telefon: +372 6600750

faks: +372 6600751

e-posti aadress: info@esplan.ee

veebilehe aadress: www.esplan.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 3 Laenukohustised	10
Lisa 4 Müügitulu	10
Lisa 5 Muud äritulud	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Arhitektuuri- ja inseneribüroo Esplan on kiirelt kasvav, arendajatele, ehitusettevõtetele, avalikule sektorile ehituskonsultatsiooni ja projekteerimislahendusi pakkuv partner.

Esplani käive kasvas aastal 2016 65%, samuti kasvatasime oma töötajaskonda. Investeeringud on tehtud selleks, et Esplanis töötataks parimate saadaolevate projekteerimistarkvaradega. Kasutame Teklat, Strusofti FEM-Designi, ArchiCADi, MagiCADi ja IESve-d. Hoolimata kiirest kasvust kasvas ka EBITDA 20%.

Innovatsioonile pühendunud kaasaegse ettevõtteks oleme oma sihiks võtnud projekteerimisteenuse pideva parendamise ja eksporditurgudele sisenemise.

2016.a suuremad tööd olid Tallinna Pääsküla Gümnaasiumi laiendus- ja rekonstrueerimisprojekt, Kääriku Spordikompleksi terviklik arendusprojekt, Tallinna Lasnamäe Huvikool, Pärnus Trimtexi tootmiskompleks, Hiiumaa Loodus- ja Tegevuskeskus ja Kuressaare Noortekeskus, kus Esplan tegutses peaprojekteerijana.

Esplani projekteeritud hoonetest on möödunud aastal valminud: Maarjamaa Hariduskolleegium ehk Kaagvere erikool, Koolimäe puhkekodu, Lift99 kontoriruumid.

Esplan osales EASI loomemajanduse ekspordivõimekuse kasvatamise meetme raames Taanis arhitektuurikonkursil ning tegeleb Norra ja Rootsi turule sisenemisega. Kuulume Eesti Digitaalehituse klastrisse ja osaleme seal aktiivse liikmena. Õpime parimatelt nii Skandinaavias kui ka Ameerika Ühendriikides.

2017. aastal jätkab Esplan oma põhitegevusega ning laienemisega kodu- ja välisurgudel. Jätkuva ehitismahuindeksi tõusuga prognoosime 2017. aasta lõpuks mõõdukat käibe kasvu, ettevõtte panustab olemasolevate töötajate kvalifikatsiooni tõstmisele ning motiveerimisele ning uute spetsialistide värbamisele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	51 483	91 570
Nõuded ja ettemaksed	120 411	16 707
Kokku käibevarad	171 894	108 277
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	25 404	27 537
Immateriaalsed põhivarad	17 418	1 483
Kokku põhivarad	42 822	29 020
Kokku varad	214 716	137 297
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	3 974	2 190
Võlad ja ettemaksed	99 224	54 359
Kokku lühiajalised kohustised	103 198	56 549
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	36 750	35 381
Kokku pikaajalised kohustised	36 750	35 381
Kokku kohustised	139 948	91 930
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	20 160	20 160
Kohustuslik reservkapital	2 016	2 016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 191	7 264
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 401	15 927
Kokku omakapital	74 768	45 367
Kokku kohustised ja omakapital	214 716	137 297

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	762 166	461 087
Muud äritulud	69 859	4 407
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-309 401	-185 810
Mitmesugused tegevuskulud	-117 949	-86 358
Tööjõukulud	-354 642	-152 015
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 826	-19 962
Muud ärikulud	-5 143	-4 016
Ärikasum (kahjum)	30 064	17 333
Intressikulud	-659	-1 406
Muud finantstulud ja -kulud	-4	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 401	15 927
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 401	15 927

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	30 064	17 333
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	14 826	19 963
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-565
Kokku korrigeerimised	14 826	19 398
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-104 117	30 224
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	45 278	8 490
Makstud intressid	-663	-1 407
Kokku rahavood äritegevusest	-14 612	74 038
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-21 127	-5 495
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	42 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-21 127	37 005
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 348	-42 220
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 348	-42 220
Kokku rahavood	-40 087	68 823
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	91 570	22 747
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-40 087	68 823
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	51 483	91 570

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	20 160	2 016	7 264	29 440
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 927	15 927
31.12.2015	20 160	2 016	23 191	45 367
Aruandeaasta kasum (kahjum)			29 401	29 401
31.12.2016	20 160	2 016	52 592	74 768

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Esplan 2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Osaühing kajastab finantsarvestuses oma tulusid ja kulusid vastavalt kasumiaruande skeemile nr. 1.

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.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on bilansis kajastatud bilansilises maksumuses (soetusmaksumusest on maha arvatud akumulieeritud kulum).

Põhivarana kajastatakse varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes põhivara eeldatavast kasulikust kasutuseast.

Ettevõttes kasutuseloleva põhivara amortisatsioonimääraks on 20% aastas.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võlad töövõtjatele, maksuvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega. Seega kajastatakse finantskohustusi bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu müügist kajastatakse raamatupidamises, kui on täidetud järgmised tingimused:

- (a) tulu suurust on võimalik usaldusväärselt mõõta;
- (b) tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- (c) tehingu valmidusastet bilansipäeval on võimalik usaldusväärselt mõõta; ja
- (d) tehinguga seotud tehtud kulusid ning tehingu lõpetamiseks vajalikke kulusid on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2015		
Soetusmaksumus	2 670	2 670
Akumuleeritud kulum	-1 187	-1 187
Jääkmaksumus	1 483	1 483
Ostud ja parendused	19 502	19 502
Amortisatsioonikulu	-3 567	-3 567
31.12.2016		
Soetusmaksumus	22 172	22 172
Akumuleeritud kulum	-4 754	-4 754
Jääkmaksumus	17 418	17 418

Immateriaalse põhivara all on erinevad projekteerimistarkvara litsentsid.

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	27 000		27 000	
Kapitalirendikohustised kokku	13 724	3 974	9 750	
Laenukohustised kokku	40 724	3 974	36 750	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	27 000		27 000	
Kapitalirendikohustised kokku	10 571	2 190	8 381	
Laenukohustised kokku	37 571	2 190	35 381	

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	762 166	461 087
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	762 166	461 087
Kokku müügitulu	762 166	461 087
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arhitekti-ja inseneritegevused	761 584	445 541
Muu	582	15 546
Kokku müügitulu	762 166	461 087

Lisa 5 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	0	2 407
Tulu sihtfinantseerimisest	69 859	0
Muud	0	2 000
Kokku muud äritulud	69 859	4 407

Esplan sai Ettevõtluse Arendamise Sihtasutusest (EAS) 49 859 eurot ekspordivõimekuse tõstmise toetust, mille abil plaanib ettevõtte lähiaastail arendada oma teenuseid, teha turu-uuringuid, osaleda rahvusvahelisel arhitektuurikonkursil ja luua kontaktivõrgustiku Skandinaavia turul. Esplani ekspordivõimekuse tõstmise projekt maksab kokku 71 341,70 eurot, millest kuni 49 859 eurot moodustab EASi toetus.

Esplan on saanud toetust ka Arendusosaku projekti raames. Projekti raames koostatakse projekteerimisteenuse arenduse teostatavusanalüüs ning selle positiivse tulemuse korral ka pilootprojekti plaan teenuse rakendamise testimiseks.

Projekti tegevuste läbiviimise ajaks on 28.03.2016-14.10.2016 ja projekti kogumaksumus on 28 750 eurot, millest EASi toetus moodustab 20 000 eurot.

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	265 704	113 806
Sotsiaalmaksud	88 939	38 208
Kokku tööjõukulud	354 643	152 014
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	12	8

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	46 174	16 851

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.04.2017

osaühing Esplan (registrikood: 10458912) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KADI METSMAA	Juhatuse liige	21.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 191
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 401
Kokku	52 592
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	52 592
Kokku	52 592

Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	380792	49.96%	Jah
Arhitektitegevused	71111	380792	49.96%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peet Põder	33508130232	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1374 EUR (Lihtomand)
Priit Pääso	37505316532	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	4674 EUR (Lihtomand)
OÜ PRIEST	12751378	Tallinn, Harju maakond, Eesti	14112 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6600750
Faks	+372 6600751
E-posti aadress	info@esplan.ee
Veebilehe aadress	www.esplan.ee