

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ IPT Projektijuhtimine

registrikood: 10670486

tänava/talu nimi, Kalda tn 60a-2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10922

telefon: +372 6279220

faks: +372 6279221

e-posti aadress: ipt@geotehnika.ee

veebilehe aadress: www.geotehnika.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Muud ärikulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

IPT Projektjuhtimine OÜ on kantud äriregistrisse 04.05.2000.a.

Osaühingu tegevusaladeks on :

- * ehitusgeoloogiline ning geotehniline uurimine ja arvutused;
- * keskkonnaekspertiisi teostamine ;
- * geotehniliste tööde järelevalve;
- * projekteerimine.

EMTAK kood 71122

2023.a. oli netokäive netokäive oli 530 301.- eurot.

Soetati põhivarasid 4510 .- euro eest.

Tähtsamad tööd:

- * Magnetitehas Ida-Virumaal;
- * Pärnu uue silla ehitus – jooksvad ehitusaegsed uuringud ja konsultatsioonid;
- * Balti tuhamägi – uuringud nõlvade stabiilsuse hindamiseks, stabiilsusarvutused;
- * Põlevkivi matmise konsultatsioonid Iisraelis;
- * Aidu tuulepark;
- * AS Saare Wind Energy meretuulepark;
- * Rail Baltic – viaduktide arvutused ja konsultatsioonid;
- * Paldiski lõunasadamasadama kaiehituse järelevalve;
- * Jakobsoni 14 kõrghoone Tallinnas;
- * Pärnu linna jõgede kallaste maalihkeohtlikkuse analüüs ja hinnang;

2024.a. põhiülesanne oli osalemine mitmes suures projektides ekspertidena, aga samuti uuringute läbi viijana. Samuti osaleti mitme uurimisrühma koosseisus uute lahenduste välja töötamisel nii teedehituses kui tööstuslike jäätmete hoidlasse paigutamisel.

Seisuga 31.12.2023.a. töötas firmas 8 inimest, tööjõu kulu moodustas 295 804 .- eurot s.h.juhatuse liikme töötasu 33 000 .- eurot.

Peamised finantsnäitajad:	2022	2022
EUR		
Müügitulu	530 031	677 826
Käibe kasv(%)	-21,76	37,72
Puhaskasum	26 502	176 695
Kasumi kasv (%)	-85,0	197,10
Puhasrentaablus (%)	5,0	26,07
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	6,24	6,68
ROA	0,05	29,32
ROE	0,06	33,11

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

*Käibekasv (%) = (müügitulu 2023-puhaskasum 2022)/puhaskasum 2022*100

*Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2023-puhaskasum 2022)/puhaskasum 2022*100

*Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu*100

*Lühiajal.koh.kattekordaja(kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

*ROA (%) = puhaskasum/varad kokku *100

*ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku *100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	352 867	373 449	2
Nõuded ja ettemaksed	32 965	86 379	
Varud	0	1 162	
Kokku käibevarad	385 832	460 990	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	420	420	
Materiaalsed põhivarad	131 679	141 200	4
Kokku põhivarad	132 099	141 620	
Kokku varad	517 931	602 610	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	61 793	69 008	
Kokku lühiajalised kohustised	61 793	69 008	
Kokku kohustised	61 793	69 008	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	426 824	354 095	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 502	176 695	
Kokku omakapital	456 138	533 602	
Kokku kohustised ja omakapital	517 931	602 610	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	530 301	677 826	5
Muud äritulud	1 020	86	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-103 584	-100 157	6
Mitmesugused tegevuskulud	-62 696	-65 004	7
Tööjõukulud	-295 804	-289 788	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 031	-20 970	
Muud ärikulud	-8 794	-13 958	9
Ärikasum (kahjum)	46 412	188 035	
Intressitulud	1 140	27	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	47 552	188 062	
Tulumaks	-21 050	-11 367	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 502	176 695	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

IPT Projektjuhtimine OÜ 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Raamatupidamise seadusega ning täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Ettevõtte kvalifitseerub Raamatupidamise seaduse § 3 lõike 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on koostatud aastaaruande näol tegemist lühendatud raamatupidamise aastaaruandega, mis on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raha

Raha ja rahalähendid rahakäibe aruandes sisaldavad kassa, pangakontode ja lühiajaliste pangadepositide saldosisid. Rahalähend on likviidne, riskivaba ja lühiajaline investering, mida saab vahetult või hiljemalt 3 kuu jooksul realiseerida rahaks.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemusi, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Nõuded ja ettemaksed

Bilansis kajastuvad nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Ostjate laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning allahindlus on kajastatud bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved".

Nõuded, mille siisenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuteks ning bilansist välja kantud. Aruandeperioodil laekunud, kuid eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud samal kulukirjel vastukandena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurost. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Kui materiaalse põhivara eeldatav neto realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jääkväärtusest, on vastav vara esitatud hinnatuna eeldavast neto realiseerimismaksumuses.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööaest järgnevalt:

Ehitised ja rajatised	5% aastas
Seadmed, masinad, arvutustehnika	25% aastas
Muu põhivara	25% aastas

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320,00

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas.

Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuste jääkväärtuse vähendamiseks.

Kapitalirendi tingimustel soetatud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks ob vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest kumb on lühem. Kasutusrendi makse kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Pikaajaliste kohustustena bilansis kajastatakse kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused kajastatakse lühiajalistena.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil, see tähendab siis kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkus on kajastatud bilansis kuluna ja bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alused, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Realiseerimise netokäive kajastab müüdud teenuste eest saadavaid summasid millest on mahaarvestatud hinnavähendid. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Deposiit	352 867	0
Kokku raha	352 867	373 449

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			11 492
Käibemaks		12 606	8 850
Üksikisiku tulumaks		5 900	7 215
Erisoodustuse tulumaks		114	
Sotsiaalmaks		10 167	6 314
Kohustuslik kogumispension		412	246
Töötuskindlustusmaksed		550	323
Ettemaksukonto jääk	25		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	25	29 749	34 440

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2022							
Soetusmaksumus	155 000	198 901	19 651	104 188	322 740	4 492	482 232
Akumuleeritud kulum	-44 562	-170 467	-17 323	-104 188	-291 978	-4 492	-341 032
Jääkmaksumus	110 438	28 434	2 328	0	30 762	0	141 200
Ostud ja parendused			4 510		4 510		4 510
Muud ostud ja parendused			4 510		4 510		4 510
Amortisatsioonikulu		-11 637	-2 394		-14 031		-14 031
31.12.2023							
Soetusmaksumus	155 000	198 901	24 161	104 188	327 250	4 492	486 742
Akumuleeritud kulum	-44 562	-182 104	-19 717	-104 188	-306 009	-4 492	-355 063
Jääkmaksumus	110 438	16 797	4 444	0	21 241	0	131 679

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	506 898	677 826
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	506 898	677 826
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Iisrael	23 403	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	23 403	0
Kokku müügitulu	530 301	677 826
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusgeoloogilised ja geotehnilised uurimistööd	530 301	677 826
Kokku müügitulu	530 301	677 826

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud teenused	103 584	100 157
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	103 584	100 157

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Maarent	38	38
Üür ja rent	5 427	6 247
Energia	11 495	13 553
Kütus	11 495	13 553
Mitmesugused bürookulud	5 264	4 947
Lähetuskulud	2 753	1 140
Koolituskulud	1 100	500
Väikevahendid ja tööriided	2 046	1 912
Auto hooldus ja remont	9 784	13 714
Arvutite hooldus ja osad	8 105	4 610
Kindlustusmaksed	6 874	6 596
Raamatupidamis ja audiitorikulud	2 416	1 908
Muud	7 394	9 839
Kokku mitmesugused tegevuskulud	62 696	65 004

Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	221 423	216 800
Sotsiaalmaksud	74 380	72 988
Töötuskindlustus	0	0
Kokku tööjõukulud	295 803	289 788
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	7	7
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 9 Muud ärikulud (eurodes)

	2023	2022
Trahvid, viivised ja hüvitised	16	40
lootusetud võlad	0	6 120
Erisoodustuskulud	8 692	7 798
Muud	86	0
Kokku muud ärikulud	8 794	13 958

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	33 000	31 750

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.04.2024

OÜ IPT Projektijuhtimine (registrikood: 10670486) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER TALVISTE	Juhatuse liige	03.04.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	426 824
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 502
Kokku	453 326
Katmine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	403 326
Kokku	453 326

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	426 824
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 502
Kokku	453 326
Katmine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	403 326
Kokku	453 326

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Geoloogilised ja geodeetilised uurimistööd	71122	530301	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6279220
Faks	+372 6279221
E-posti aadress	ipt@geotehnika.ee
Veebilehe aadress	www.geotehnika.ee