

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: OÜ IPT Projektijuhtimine

registrikood: 10670486

tänavatalu 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	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Muud ärikulud	11
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

2022.a. oli netokäive netokäive oli 677 826.- eurot.

Soetati põhivarasid 20386.- euro eest.

Tähtsamad tööd:

- * Patarei vangla piirkonna renoveerimine;
- * Vesilennuki 2 2 maa-aluse korrusega hoone Tallinnas;
- * Audru Tamme maalihe – põhjuse selgitamine ja lahendused;
- * AS VKG jäätmeladestu laiendus;
- * Aseri ja Saarde tuulepargid;
- * AS Saare Wind Energy meretuulepark;
- * Paldiski lõunasadama laiendus;
- * Paldiski LNG terminaali kai;
- * Maanteeameti projekteerimisnormide ja juhendite koostamine;
- * Tori valla jõgede kallaste maalihkeohtlikkuse analüüs ja hinnang;

2023.a. põhiülesanne oli osalemine mitmes suures projektides ekspertidena, aga samuti uuringute läbi viijana. Samuti osaleti mitme uurimisrühma koosseisus uute lahenduste välja töötamisel nii teedeehituses kui tööstuslike jäätmete hoidlasse paigutamisel.

Seisuga 31.12.2022.a. töötas firmas 8 inimest, tööjõu kulu moodustas 216 800.- eurot s.h.juhatuse liikme töötasu 31 500.- eurot.

<i>Peamised finantssuhtarvud:</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
<i>EUR</i>		
<i>Müügitulu</i>	<i>677 826</i>	<i>492 194</i>
<i>Käibe kasv(%)</i>	<i>37,72</i>	<i>21,41</i>
<i>Puhaskasum</i>	<i>176 695</i>	<i>59 474</i>
<i>Kasumi kasv (%)</i>	<i>197,10</i>	<i>28,11</i>
<i>Puhasrentaablus (%)</i>	<i>26,07</i>	<i>12,08</i>
<i>Lühajalisete kohustuste kattekordaja</i>	<i>6,68</i>	<i>3,25</i>
<i>ROA</i>	<i>29,32</i>	<i>10 ,93</i>
<i>ROE</i>	<i>33,11</i>	<i>14,14</i>

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

*Käibekasv (%) = (müügitulu 2022-puhaskasum 2021)/puhaskasum 2021*100

*Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2022-puhaskasum 2021)/puhaskasum 2021*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)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	373 449	269 882	2
Nõuded ja ettemaksed	86 379	131 418	
Varud	1 162	745	
Kokku käibevarad	460 990	402 045	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	420	420	
Materiaalsed põhivarad	141 200	141 784	4
Kokku põhivarad	141 620	142 204	
Kokku varad	602 610	544 249	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	69 008	123 694	
Kokku lühiajalised kohustised	69 008	123 694	
Kokku kohustised	69 008	123 694	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	354 095	358 269	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	176 695	59 474	
Kokku omakapital	533 602	420 555	
Kokku kohustised ja omakapital	602 610	544 249	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	677 826	492 194	5
Muud äritulud	86	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-100 157	-101 348	6
Mitmesugused tegevuskulud	-65 004	-47 271	7
Tööjõukulud	-289 788	-245 234	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 970	-22 946	
Muud ärikulud	-13 958	-7 141	9
Ärikasum (kahjum)	188 035	68 254	
Intressitulud	27	25	
Intressikulud	0	-53	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	188 062	68 226	
Tulumaks	-11 367	-8 752	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	176 695	59 474	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

IPT Projektjuhtimine OÜ 2022.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

Pikaajliste 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)

	31.12.2022	31.12.2021
Kokku raha	373 449	269 882

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	11 492	8 872
Käibemaks	8 850	14 225
Üksikisiku tulumaks	7 215	6 245
Sotsiaalmaks	6 314	4 576
Kohustuslik kogumispension	246	163
Töötuskindlustusmaksed	323	216
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	34 440	34 297

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2020							
Soetusmaksumus	155 000	178 515	18 156	104 188	300 859	4 492	460 351
Akumuleeritud kulum	-29 062	-150 263	-10 539	-104 188	-264 990	-3 064	-297 116
Jääkmaksumus	125 938	28 252	7 617	0	35 869	1 428	163 235
Ostud ja parendused			1 495		1 495		1 495
Muud ostud ja parendused			1 495		1 495		1 495
Amortisatsioonikulu	-7 750	-10 266	-3 807		-14 073	-1 123	-22 946
31.12.2021							
Soetusmaksumus	155 000	178 515	19 651	104 188	302 354	4 492	461 846
Akumuleeritud kulum	-36 812	-160 529	-14 346	-104 188	-279 063	-4 187	-320 062
Jääkmaksumus	118 188	17 986	5 305	0	23 291	305	141 784
Ostud ja parendused		20 386			20 386		20 386
Muud ostud ja parendused		20 386			20 386		20 386
Amortisatsioonikulu	-7 750	-9 938	-2 977	0	-12 915	-305	-20 970
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

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	677 826	492 194
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	677 826	492 194
Kokku müügitulu	677 826	492 194
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusgeoloogilised ja geotehnilised uurimistööd	677 826	492 194
Kokku müügitulu	677 826	492 194

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2022	2021
Müügi eesmärgil ostetud teenused	100 157	101 348
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	100 157	101 348

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Maarent	38	38
Üür ja rent	6 247	6 060
Energia	13 553	10 239
Kütus	13 553	10 239
Mitmesugused bürookulud	4 947	0
Lähetuskulud	1 140	0
Koolituskulud	500	878
Väikevahendid ja tööriided	1 912	2 759
Auto hooldus ja remont	13 714	7 880
Arvutite hooldus ja osad	4 610	4 240
Kindlustusmaksed	6 596	6 312
Raamatupidamis ja audiitorikulud	1 908	1 970
Muud	9 839	6 895
Kokku mitmesugused tegevuskulud	65 004	47 271

Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	216 800	183 621
Sotsiaalmaksud	72 988	61 613
Töötuskindlustus	0	0
Kokku tööjõukulud	289 788	245 234
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)

	2022	2021
Trahvid, viivised ja hüvitised	40	0
lootusetud võlad	6 120	100
Erisoodustuskulud	7 798	7 041
Kokku muud ärikulud	13 958	7 141

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	31 750	30 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.05.2022

OÜ IPT Projektijuhtimine (registrikood: 10670486) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER TALVISTE	Juhatuse liige	10.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	354 095
Aruandeaasta kasum (kahjum)	176 695
Kokku	530 790
Katmine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	430 790
Kokku	530 790

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	354 095
Aruandeaasta kasum (kahjum)	176 695
Kokku	530 790
Katmine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	430 790
Kokku	530 790

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Geoloogilised ja geodeetilised uurimistööd	71122	677826	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peeter Talviste	36104210231		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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