

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2016

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2016

**ärinimi:** OÜ IPT Projektijuhtimine

**registrikood:** 10670486

**tänava/talu nimi,** Kopli tn 96-1

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihnumber:** 10416

**telefon:** +372 6278220, +372 6528264

**faks:** +372 6279221, +372 6528264

**e-posti aadress:** ipt@geotehnika.ee

**veebilehe aadress:** www.geotehnika.ee

## Sisukord

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

## 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

2016.a. oli netokäive netokäive oli 385 292 .- eurot.

Soetati põhivarasid 65 302 .- euro eest.

Tähtsamad tööd:

- \* Tootsi Suursoo tuulepark (RH VIITENUMBER 173720);
- \* Tihase kollektori renoveerimine – geotehnika ekspert (AS Lemminkäinen ja AS Tallinna Vesi);
- \* Haabersti ristmik – geotehnilised ja hüdrogeoloogilised uuringud;
- \* AS VKG tuha ja poolkoksi prügila – geotehnilised uuringud ja ladestamise kontseptsiooni välja töötamine (koos OÜ Entec Eesti-ga);
- \* Reidi tee - geotehnilised ja hüdrogeoloogilised uuringud;
- \* Kopli trammitee – geotehnilised uuringud;
- \* Pärnu, Kase 13 tootmiskompleks – geotehnilised uuringud;
- \* Kurna liiklussõlme tee avarii – geotehnika ekspert;
- \* Maanteeameti innovatsioonihange – uute lahenduste välja töötamine teedeehituses (koos TTÜ-ga);
- \* Jordaania põlevkivikarjäär ja elektrijaam– geotehnilised arvutused rajatiste stabiilsuse tagamiseks;

2016.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 pagutamisel.

Seisuga 31.12.2016.a. töötas firmas 7 inimest, tööjõu kulu moodustas 210 427.- eurot s.h.juhatuse liikme töötasu

28 702.- eurot.

<i>Peamised fnantssuhtarvud:</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
<i>EUR</i>		
<i>Müügitulu</i>	<i>385 292</i>	<i>484 735</i>
<i>Käibe kasv(%)</i>	<i>-20,51</i>	<i>25,22</i>
<i>Puhaskasum</i>	<i>35 199</i>	<i>137 604</i>
<i>Kasumi kasv (%)</i>	<i>-0,01</i>	<i>873,36</i>
<i>Puhasrentaablus (%)</i>	<i>9,14</i>	<i>-28,39</i>
<i>Lühiajaliste kohustuste kattekordaja</i>	<i>5</i>	<i>7</i>
<i>ROA</i>	<i>14,09</i>	<i>46,2</i>
<i>ROE</i>	<i>12,55</i>	<i>41,4</i>

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

\*Käibekasv (%) = (müügitulu 2016-puhaskasum 2015)/puhaskasum 2015\*100

\*Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2016-puhaskasum 2015)/puhaskasum 2015\*100

\*Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu\*100

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

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

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

## Ramatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	186 303	178 946	2
Nõuded ja ettemaksud	63 598	116 574	
Varud	0	2 315	
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>249 901</b>	<b>297 835</b>	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	420	420	
Materiaalsed põhivarad	121 265	79 635	4
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>121 685</b>	<b>80 055</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>371 586</b>	<b>377 890</b>	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	54 047	42 610	5
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>54 047</b>	<b>42 610</b>	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	37 061	0	5
<b>Kokku pikaajalised kohustised</b>	<b>37 061</b>	<b>0</b>	
<b>Kokku kohustised</b>	<b>91 108</b>	<b>42 610</b>	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	242 467	194 864	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 199	137 604	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>280 478</b>	<b>335 280</b>	
<b>Kokku kohustised ja omakapital</b>	<b>371 586</b>	<b>377 890</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	385 292	484 735	6
Muud äritulud	8 017	0	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 508	-60 564	8
Mitmesugused tegevuskulud	-54 613	-80 647	9
Tööjõukulud	-210 427	-177 051	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-24 463	-18 511	
Muud ärikulud	-10 266	-6 620	11
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>58 032</b>	<b>141 342</b>	
Muud finantstulud ja -kulud	-333	12	
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>57 699</b>	<b>141 354</b>	
Tulumaks	-22 500	-3 750	
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>35 199</b>	<b>137 604</b>	

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

IPT Projektjuhtimine OÜ (edaspidi firma) 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamise tavast.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehinguid on kirjeldatud soetusmaksumuse printsiibi alusel nende toimumise momendil. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Peamised arvestusmeetodid ja hindamisalused, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

### Raha

Raha ja raha ekvivalendid rahakäibe aruandes sisaldavad kassa, pangakontode, rahaturufondi ja lühiajaliste pangadepositide saldosisid. Raha ekvivalent on likviidne, riskivaba ja lühiajaline investeering, 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 ettemaksud

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. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuste jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel soetatud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on 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.

#### Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Vastavalt Ärseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest, see on 1/10 sissemakstud kapitali suuruselt.

#### Tulud

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

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

Intressitulud kajastatakse tekkepõhiselt.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
<b>Kokku raha</b>	<b>186 303</b>	<b>178 946</b>

## Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		81		107
Käibemaks		10 921		10 223
Üksikisiku tulumaks		2 810		2 946
Sotsiaalmaks		5 308		5 547
Kohustuslik kogumispension		258		270
Töötuskindlustusmaksed		290		307
Ettemaksukonto jääk	10		150	
<b>Kokku maksude ettemaksud ja maksuvõlad</b>	<b>10</b>	<b>19 668</b>	<b>150</b>	<b>19 400</b>

## Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
<b>31.12.2014</b>						
Soetusmaksumus	97 262	15 385	258 234	273 619	5 817	376 698
Akumuleeritud kulum	-30 569	-12 539	-234 884	-247 423	-3 204	-281 196
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>66 693</b>	<b>2 846</b>	<b>23 350</b>	<b>26 196</b>	<b>2 613</b>	<b>95 502</b>
Ostud ja parendused		2 645		2 645		2 645
Muud ostud ja parendused		2 645		2 645		2 645
Amortisatsioonikulu	-4 863	-1 596	-11 077	-12 673	-975	-18 511
Muud muutused					-1	-1
<b>31.12.2015</b>						
Soetusmaksumus	97 262	18 030	258 234	276 264	5 816	379 342
Akumuleeritud kulum	-35 432	-14 135	-245 961	-260 096	-4 179	-299 707
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>61 830</b>	<b>3 895</b>	<b>12 273</b>	<b>16 168</b>	<b>1 637</b>	<b>79 635</b>
Ostud ja parendused		6 093	60 000	66 093		66 093
Muud ostud ja parendused		6 093	60 000	66 093		66 093
Amortisatsioonikulu	-4 863	-2 440	-16 185	-18 625	-975	-24 463
Muud muutused		-1	1	0		0
<b>31.12.2016</b>						
Soetusmaksumus	97 262	24 123	255 894	280 017	5 817	383 096
Akumuleeritud kulum	-40 295	-16 576	-199 805	-216 381	-5 155	-261 831
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>56 967</b>	<b>7 547</b>	<b>56 089</b>	<b>63 636</b>	<b>662</b>	<b>121 265</b>

### Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	7 916	
Muud masinad ja seadmed	7 916	
<b>Kokku</b>	<b>7 916</b>	



## Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	890	890	
Võlad töövõtjatele	22 795	22 795	
Maksuvõlad	19 668	19 668	
Liising	47 755	10 694	37 061
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>91 108</b>	<b>54 047</b>	<b>37 061</b>

  

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	1 079	1 079	
Võlad töövõtjatele	22 131	22 131	
Maksuvõlad	19 400	19 400	
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>42 610</b>	<b>42 610</b>	

## Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	385 292	414 348
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	61 850
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>385 292</b>	<b>476 198</b>
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Jordaania	0	8 537
<b>Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku</b>	<b>0</b>	<b>8 537</b>
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>385 292</b>	<b>484 735</b>
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusgeoloogilised ja geotehnilised uurimistööd	385 292	484 735
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>385 292</b>	<b>484 735</b>

## Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	7 917	0
Muud	100	0
<b>Kokku muud äritulud</b>	<b>8 017</b>	<b>0</b>

## Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud teenused	35 508	60 564
<b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b>	<b>35 508</b>	<b>60 564</b>

## Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Maarent	28	28
<b>Energia</b>	<b>13 144</b>	<b>13 666</b>
Kütus	13 144	13 666
Lähetuskulud	373	4 472
Väikevahendid ja tööriided	684	219
Auto hooldus ja remont	9 112	11 638
Arvutite hooldus ja osad	5 107	4 347
Kindlustusmaksed	5 386	4 153
Raamatupidamis ja audiitorikulud	1 962	1 945
Muud	18 817	40 179
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>54 613</b>	<b>80 647</b>

## Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	157 429	132 855
Sotsiaalmaksud	51 952	43 691
Töötuskindlustus	1 046	505
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>210 427</b>	<b>177 051</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	8

## Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	2	25
lootusetud võlad	4 106	0
Erisoodustuskulud	6 158	6 594
Muud	0	1
<b>Kokku muud ärikulud</b>	<b>10 266</b>	<b>6 620</b>

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.05.2017

**OÜ IPT Projektijuhtimine (registrikood: 10670486) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER TALVISTE	Juhatuse liige	17.05.2017

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	242 467
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 199
<b>Kokku</b>	<b>277 666</b>
Katmine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	267 666
<b>Kokku</b>	<b>277 666</b>

## Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	242 467
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 199
<b>Kokku</b>	<b>277 666</b>
Katmine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	267 666
<b>Kokku</b>	<b>277 666</b>

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusgeoloogilised ja –geodeetilised uurimistööd	71122	385292	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 6278220
Telefon	+372 6528264
Faks	+372 6279221
Faks	+372 6528264
E-posti aadress	ipt@geotehnika.ee
Veebilehe aadress	www.geotehnika.ee