

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2005

19

Liane Adamson

KONTROLLITUD

OÜ IPT Projektjuhtimine

Majandusaasta aruanne

31.detsembril 2004 lõppenud

majandusaasta kohta

30-06-2005

IPT Projektjuhtimine OÜ

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus 1.jaan.04

Majandusaasta lõpp 31.dets.04

Äriühingu nimetus IPT Projektjuhtimine OÜ

Äriregistri number 10670486

Registreerimisaadress Mustamäe tee 193-18
Postiaadress Kopli 96-1

Telefon 6 528 264

Fax 6 528 264

E-mail ipt@geotehnika.ee

Põhitegevusala geotehnilised tööd

Audiitorkontroll Enn Ossep

Aastaaruandele on lisatud osanike nimekiri ja audiitori
järelalusotsus.

Juhataja:



OÜ IPT Projektjuhtimine

30-06-2005

Sisukord

LK:

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1 Arvestatud põhimõtted.....	9
Lisa 2 Materiaalne ja immateriaalne põhivara.....	11
Lisa 3 Raha ja pangakontod	12
Lisa 4 Ostjate laekumata arved	12
Lisa 5 Viitlaekumised	12
Lisa 6 Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Pikajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 9 Võlakohustused	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Maksuvõlad	13
Lisa 12 Viitvõlad	13
Lisa 13 Pikajalised kohustused	13
Lisa 14 Müügitulu	14
Lisa 15 Tehingud seotud isikutega	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15
Juhataja allkiri	16
Audiitori järeldusotsus	

30-06-2005

2004. AASTA TEGEVUSARUANNE

OÜ IPT Projektjuhtimine on kantud äriregistrisse 04.05.2000.a. Osakapitaliks on 40,0 t.krooni, kohustuslik reservkapital 4,0 t.krooni.

Osaühingu tegevusaladeks on :

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

2004.a. oli netokäive 5 122 113 .- krooni , firma puhaskasum oli 679 700.- krooni.
Kasumist soetati põhivarasid 1 282 314.- krooni eest.

Tähtsamad tööd:

- * Muuga sadama söeterminaal - ehitusjärelvalve ;
- * Estonian CELL tselluloositehas Kundas - ehitusjärelvalve ja geotehnilised uuringud;
- * Muuga sadama idaosa, Miinisadam - geotehnilised uuringud;
- * Sillamäe jäätmeoidla saneerimistööde geotehniline järelevalve ja monitooring;
- * Viru keemia Grupp AS uus poolkoksiprügila eelprojekt - geotehnilised uuringud ja stabiilsusarvutused;
- * Väätsa prügila II ehitusjärg - ehitusjärelvalve;
- * Smuuli tee pikendus ja viadukt - geotehnilised uuringud, vajumisarvutused ja soovitused;
- * Padriku elurajoon Tallinnas - geotehnilised uuringud , vajumis- ja kandevõime arvutused;

Seisuga 31.12.2004.a. töötas firmas 7 inimest, tööjõu kulu moodustas 1 616 994.- krooni.
Tegevjuhi töötasu 2004.a. oli 231 910 .- krooni

30-06-2005

IPT Projektjuhtimine OÜ

Juhataja deklaratsioon

Juhataja on koostanud IPT Projektjuhtimine OÜ tegevusaruande ja raamatupidamise aruande 31.detsembril 2004 lõppenud majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt IPT Projektjuhtimine OÜ vara, kohustusi, omakapitali ja majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid aruande koostamise päevani:

10.mai 2005.a.

Juhataja hinnangul on IPT Projektjuhtimine OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Kuupäev

Peeter Talviste

juhataja

10.mai 2005.a.

30-06-2005

IPT Projektjuhtimine OÜ

BILANSID SEISUGA

		31.12.2004	31.12.2003
AKTIVA	Lisa	EEK	EEK
KÄIBEVARA			
RAHA JA PANGAKONTOD	3	748 418	1 116 864
OSTJATE LAEKUMATA ARVED	4	324 040	190 711
VIITLAEKUMISED	5	666	1 389
MUUD ETTEMAKSTUD TULEV.PER.KULUF	6	32 720	35 393
VARUD	7	58112	5794
KÄIBEVARA KOKKU		1 163 956	1 350 151
PÕHIVARA			
PIKAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD	8	500 000	0
MATERIAALNE PÕHIVARA	2	2 566 847	1 687 617
PÕHIVARA KOKKU		3 066 847	1 687 617
AKTIVA KOKKU		4 230 803	3 037 768
PASSIVA		31.12.2004	31.12.2003
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
VÕLAKOHUSTUSED	9	166123	49869
VÕLAD TARNIJATELE	10	21 880	41 054
MAKSUVÕLAD	11	104 990	130 346
VIITVÕLAD	12	952 375	819 121
Lühiajalised kohustused kokku		1 245 368	1 040 390
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
PIKAAJALISED VÕLAKOHUSTUSED	13	628 152	69 795
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		628 152	69 795
KOHUSTUSED KOKKU		1 873 520	1 110 185
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS			
OSAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES		40 000	40 000
Reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 633 583	1 308 683
ARUANDEAASTA KASUM(-KAHJUM)		679 700	574 900
OMAKAPITAL KOKKU		2 357 283	1 927 583
PASSIVA KOKKU		4 230 803	3 037 768

30 -06- 2005

OÜ IPT Projektjuhtimine
KASUMIARUANDED 2004.JA 2003.AASTA KOHTA

	Lisad	31.12.2004	31.12.2003
	EEK	EEK	
Müügitulu	14	5 122 113	4 841 635
Muud äritulud		60	21
Äritulud kokku		5 122 173	4 841 656
Kaubad, toore,materjal,teenused		920 970	1 101 733
Mitmesugused tegevuskulud		760 633	854 226
Tööjõu kulud		1 690 801	1 650 670
a) palgakulud		1 266 518	1 236 457
b) sotsiaalmaksud		424 283	414 213
Kulum	2	737 761	553 198
Muud ärikulud		74 678	43 109
Ärikulud kokku		4 184 843	4 202 936
Finantstulud ja -kulud			
a) muud intressi-ja finantstulud		15 329	16 537
b) intressikulud		27 226	10 087
Kokku finantstulud ja -kulud		11 897	6 450
Kasum enne maksustamist		925 433	645 291
Tulumaks		245 733	70 270
Aruandeaasta puhaskasum		679 700	574 900



30.06.2005

IPT Projektjuhtimine

RAHAKÄIBE ARUANNE

		EEK	EEK
		2004	2003
Rahavood äritegevust			
Ärikasum	Lisad	937 330	638 720
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2	737 761	553 198
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4,5,6,7	-182 251	-171 440
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6,7,8,9	1 185 385	158 228
Makstud intressid		-27 226	-10 087
Makstud ettevõtte tulumaks		-245 733	-70 270
Kokku rahavood äritegevusest		2 405 266	1 098 349
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	2	-1 616 993	-765 322
Saadud intressid		15 329	16 537
Antud laenud	8	-500 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-2 101 664	-748 785
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid		-250 000	-200 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	13	-422 048	-46 530
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-672 048	-246 530
Rahavood kokku		-368 446	103 034
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		1 116 864	1 013 830
Raha ja rahaekvivalentide muutus		-368 446	103 034
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		748 418	1 116 864

IPT Projektjuhtimine OÜ

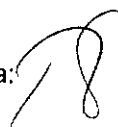
3 n -06- 2005

OMAKAPITAL

Omakapitali liikumise aruanne on alljärgnev:

	Osa- kapital	Reserv- kapital	jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Omakapital kokku
31.12.2002	40 000	4 000	702035	1 106 648	1 852 683
Aruandeaasta kasumi suunamine eelmiste per.kasumisse			1 106 648	-1 106 648	0
Väljakuulutatud dividendid			-500 000		-500 000
Aruandeaasta kasum				574 900	574 900
31.12.2003	40 000	4 000	1308683	574 900	1 927 583
Aruandeaasta kasumi suunamine eelmiste per.kasumisse			574 900	-574 900	0
Väljakuulutatud dividendid			-250 000		-250 000
Aruandeaasta kasum				679 700	679 700
31.12.2004	40 000	4 000	1633583	679 700	2 357 283

Aruandeaasta lõpuks on osakapital nimiväärtuses 40 000 .- krooni.
Ühe osa nimiväärtus on 40 000.- krooni.



IPT Projektjuhtimine OÜ

3 n -06- 2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31.DETSEMBRIL 2004 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA.

Lisa 1. KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

2004.a. majandusaasta aruande koostamisel on kasutatud Raamatupidamise Toimkonna juhendeid mis on muudetud 2004.a. mille kehtivus on alates 01.01.2005.a. kuid mille kasutamine on soovituslik juba 2004.a. majandusaasta aruande koostamisel.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine.

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid.Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tuluna või kuluna.

Nõuded

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. Aruande-perioodil laekunud , kuid eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud samal kulukirjel vastukandena.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekute.

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
Seadmed, masinad, arvutustehnika

5% aastas
25% aastas

Muu põhivara

25% aastas

30-06-2005

Kohustused

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.

Tulude arvestus

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.

Reservid

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

Rendiarvestus

Kasutusrendina kajastatakse renditehing, kui on täidetud mõlemad järgnevad kasutustingimused:

- * rentnik saab rendisuhte lõpetada ilma, et ta teeks lisanduvaid väljamakseid, enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist
- * renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentniku üle.

Kasutusrendi puhul kajastatakse rendimaksed perioodikuluma ja vara bilansis ei kajastata.

Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalikohustus on võetud bilansis arvele ja arvestatakse amortisatsiooni lähtuvalt objekti kasulikust tööeast.

Raha ja rahakäive

Raha ja raha ekvivalendid rahakäibe aruandes sisaldavad kassa, pangakontode ja lühiajaliste pangadeposiitide saldoid. 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.

30 -06- 2005

OÜ IPT Projektjuhtimine

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31.DETSEMRIL 2004 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Lisa 2. MATERIAALNE PÕHIVARA

	Maa ja ehitised	Masinad seadmed EEK	Muu inventar ja sisseseade	Kokku
Jääk seisuga 31-12-2003		2 159 703	451 547	2 611 250
Soetamine 2004	1 100 000	406 735	110 259	1 616 994
Kokku seisuga 31.12.2004	1100000	2 566 438	561 806	4 228 244
kulum 2003		-443 148	-110 049	-553 197
Kulum seisuga 31.12.2003		-698 709	-224 925	-923 634
kulum 2004	-32 083	-586 241	-119 439	-737 763
Kokku kulum	-32 083	-1 284 950	-344 364	-1 661 397
Jääkmaksumus				
31.12.2003	0,00	1 460 994	226 622	1 687 616
31.12.2004	1 067 917	1 281 488	217 442	2 566 847

30-06-2005

OÜ IPT Projektjuhtmine

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31.DETSEMBRIL 2004 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Lisa 3.Raha-ja pangakontod

	31.12.2004	31.12.2003
	EEK	EEK
Pank	46 418	20 864
Hansa Rahaturufond	702 000	1 096 000
	748 418	1 116 864

Lisa 4.Ostjate laekumata arved

Ostjate laekumata arved	354 932	190 711
Ebatõenäolised ostjate laekumata arved	-30892	0
Kokku	324 040	190 711

Lisa 5. Viitlaekumised

Hansa Rahaturufond intressid	653	1 389
Ühispanga intressid	13	
	666	1 389

Lisa 6. Muud ettem.tulev.per.kulud

Kindlustusmaksed	20 711	6 453
Reklaam	6 100	2 600
Käibemaks	1 098	539
Muud ettemaksed	4 811	3 781
Inex OÜ		
Kokku	32 720	13 373

Käibemaksu ettemaks	0	22 148
---------------------	---	--------

Lisa 7 Varud

Ettemaksed hankijatele	58 112	5 794
------------------------	--------	-------

Lisa 8. Pikajalised finantsinvesteeringud

Pikaajalised nõuded	500 000	0
---------------------	---------	---

Lisa 9. Võlakohustused

Pikajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	166 123	49 869
---	---------	--------

Lisa 10. Võlad tarnijatele

Võlad tarnijatele	21 880	41 054
-------------------	--------	--------

30-06-2005

Lisa 11. Maksuvõlad

Maksuvõlad

Käibemaks	44 757	0
Kinnipeetud tulumaks töötasudelt	23 474	23 597
Sotsiaalmaks	34 258	33 759
Ettevõtte tulumaks	185	71102
Töötuskindlustus	1506	1488
Pensionikindlustusmaksed	810	400
Kokku	104 990	130 346

Lisa 12. Viitvõlad

	31.12.2004	31.12.2003
Võlad töövõtjatele:		
Töötasu	134 168	128 160
Puhkusereserv	157 506	161 671
Kokku	291 674	289 831
Muud viitvõlad:		
Võlad aruandvale isikule	2806	29 290
Dividendivõlad	500 000	500 000
Tulumaks väljakuulutatud dividendidelt	157 895	0
Kokku	660701	529290
Kokku viitvõlad	952 375	819 121

Lisa 13. Pikaajalised kohustused

Kapitalirendiga soetatud põhivara:

Kapitalirendiga soetatud põhivarad ning kapitalirendi kohustused on alljärgnevad:

Sõiduauto Mitsubishi L 2,5 D	31.12.2004	31.12.2003
Soetamine 2002.aastal	283898	283 898
rendiperioodi lõppemine 10.04.2005.a.		
Kulum 2002-2003	-124 205	
Kulum	-70975	-124 205
Jääkmaksumus	88718	159 693

Bürooruumid Kopli tn.

Soetamine 2004.a.	1 100 000	
Kulum 2004	-32 083	
Jääkmaksumus 31.12.2004	1 067 917	

30 -06- 2005

Kapitalirendi kohustus kokku	1 435 000	335000
Algsaldo	69 795	119 664
Lühiajaline osa (alla ühe aasta)	166 123	49 869
Pikajaline osa (1-5 aastat)	697 946	69 795

Aruandeperioodi põhimaksed:

Sõiduauto	49 868	46 530
Bürooruumid	375 520	
Kokku	425 388	

Aruandeperioodi intressikulud

Intressimäär aastas	27 226	10 087
sõiduauto	6,95%	
büroohoone	5,30%	

Kasutusrendi korras renditavad varad on alljärgnevad:

	2004	2003
Sõiduauto Volkswagen Golf Variant 1,4	EEK	EEK
kasutusrendi maksed mis on kuludesse kantud	17946	31900

**Rendileping on lõpetatud ja auto tagastatud
juuli 2004.a.**

Lisa 14. Müügitulu

	2004	2003
Eesti	5 122 113	4 841 635
Kokku	5 122 113	4 841 635

Lisa 15. Tehingud seotud isikutega

Seotud osapooltega toimunud tehingud on kajastatud järgnevalt:

	2004	2003
Peeter Talviste		
Renditeenus	14369	25001

seisuga 31.12.2004.a. puuduvad saldod.

30-06-2005

Kasumi jaotamise ettepanek

OÜ IPT Projektjuhtimine juhataja otsustab jaotada 2004 aasta puhaskasum summas 679 700.- krooni järgnevalt:

Dividendideks	300 000.-	krooni
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	379 700.-	krooni



Peeter Talviste

Juhataja

OÜ IPT Projektjuhtimine

30-06-2005

Juhataja allkiri

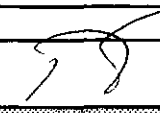
31.DETSEMBRIL 2004 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Juhataja 09.märts 2004.a. koostanud OÜ IPT Projektjuhtimine

tegevusaruande ja raamatupidamise aruande.

OÜ IPT Projektjuhtimine juhataja kinnitab majandusaastaruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaruandest ja selle lisadest, juhatuse ettepanekust kasumi jaotamise kohta ning audiitori järeldusotsusest.

Majandusaasta aruandele on alla kirjutanud juhataja

nimi		allkiri	kuupäev
Peeter Talviste	36104210231		2006.05

OÜ IPT Projektjuhtimine

30 -06- 2005

Osanike nimekiri

seisuga

31.12.2004

jrk.nr.	osalus	nimi	osa suurus	isikukood	elukoht
1	100%	Peeter Talviste	40 000	36104210231	Tallinn

OÜ IPT PROJEKTIJUHTIMINE

30 -06- 2005

AUDIITORI JÄRELDUS-OTSUS

**31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta
audiitorkontrolli läbiviimise kohta**

Oleme kontrollinud OÜ IPT PROJEKTIJUHTIMINE 31. 12. 2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet vastavuses Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad.

Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Arvame, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et aruanne, mis näitab seisuga 31.12.2004.a. ettevõtte finantstulemuseks 679 700 kr ja bilansimahuks 4 230 803 kr. Kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ IPT PROJEKTIJUHTIMINE finantsolukorda.

Tallinn, 28. juuni 2005. a.

Enn Ossep
Vannutatud audiitor
tunnistus nr. 424

