

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Projektipea OÜ

registrikood: 11276159

tänavatalu nimi, Ehitajate tee 114
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13517

telefon: +372 5052991

e-posti aadress: riho.joala@projektipea.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 4 Müügitulu	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Projektipea OÜ tegevusaladeks on vastavalt põhikirjale projekteerimine ja projekteerimistööde korraldamine, projekteerimis- ja ehitusalane nõustamine, projekteerimis- ja ehitusekspertiiside koostamine.

Peamiseks majandustegevuseks 2021. aastal oli suuremahuliste ehitusprojektide projektimeeskonnas projekteerimistööde koordineerimine ning tellija esindamine projekteerimis- ja ehitusprotsessis.

Äritegevus:

Finantssuhtarvud:

	2021	2020
Müügitulu (eur)	110 011	114 257
Tulu kasv	-3,71%	-18,38%
Puhaskasum (eur)	52 086	46 429
Kasumi kasv	12,18%	61,48%
Puhasrentaablus	47,35%	81,62%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2021 - \text{müügitulu } 2020) / \text{müügitulu } 2020 * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2021 - \text{puhaskasum } 2020) / \text{puhaskasum } 2020 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Personal:

2021 aasta alguses töötas ettevõttes 2 inimest ja aasta lõpus 2 inimest. Tööjõukulud koos maksudega olid 41 223

eurot.

Osaühingu juhatus on ühe liikmeline ja juhatuse liikmetele eraldi tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	147 489	130 242	
Nõuded ja ettemaksed	14 400	6 000	2
Kokku käibevarad	161 889	136 242	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	449	449	2
Materiaalsed põhivarad	631	1 499	
Kokku põhivarad	1 080	1 948	
Kokku varad	162 969	138 190	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	12 816	9 424	3
Kokku lühiajalised kohustised	12 816	9 424	
Kokku kohustised	12 816	9 424	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 520	2 520	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	95 291	79 561	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 086	46 429	
Kokku omakapital	150 153	128 766	
Kokku kohustised ja omakapital	162 969	138 190	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	110 011	114 257	4
Muud äritulud	15 100	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 841	-4 366	
Mitmesugused tegevuskulud	-21 333	-22 110	
Tööjõukulud	-41 223	-32 710	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-868	-916	
Muud ärikulud	-110	-117	
Ärikasum (kahjum)	59 736	54 038	
Intressitulud	9	47	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	59 745	54 085	
Tulumaks	-7 659	-7 656	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 086	46 429	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Projektiipea 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

OÜ Projektiipea kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused.)

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvata nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kajastavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Muu inventar ja IT

2-5 aastat

Rendid

Kasutuserendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 400	14 400	
Ostjatelt laekumata arved	14 400	14 400	
Tagatisraha	449	0	449
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 849	14 400	449
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 000	6 000	
Ostjatelt laekumata arved	6 000	6 000	
Tagatisraha	449	0	449
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 449	6 000	449

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	390	390
Võlad seotud osapooltele	5 828	5 828
Maksuvõlad	6 551	6 551
Muud võlad	47	47
Muud viitvõlad	47	47
Kokku võlad ja ettemaksed	12 816	12 816
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	909	909
Võlad töövõtjatele	4 314	4 314
Maksuvõlad	4 201	4 201
Kokku võlad ja ettemaksed	9 424	9 424

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	110 011	114 257
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	110 011	114 257
Kokku müügitulu	110 011	114 257
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimistööd	110 011	114 257
Koolitus	0	0
Kokku müügitulu	110 011	114 257

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	30 809	24 447
Sotsiaalmaksud	10 414	8 263
Kokku tööjõukulud	41 223	32 710
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	2021	2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 828	4 321
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 828	4 321

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	5 135	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.02.2022

Projekti OÜ (registrikood: 11276159) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO JOALA	Juhatuse liige	21.02.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	95 291
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 086
Kokku	147 377

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	110011	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Riho Joala	37208180211		1701 EUR (Lihtomand)
Indrek Tärno	37310260323		819 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5052991
E-posti aadress	riho.joala@projektipea.ee