

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Projektipea OÜ

registrikood: 11276159

tänava/talu nimi, Koskla 16

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10615

telefon: +372 5052991

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

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

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

Peamiseks majandustegevuseks 2014. aastal oli suuremahuliste ehitusprojektide projektimeeskonnas projekteerimistööde koordineerimine ning tellija esindamine projekteerimis- ja ehitusprotsessis.

Äritegevus:

Finantssuhtarvud:

	2014	2013
Müügitulu (eur)	153 910	114 242
Tulu kasv	34,72 %	2,78 %
Puhaskasum (eur)	26 818	10 221
Kasumi kasv	162,35 %	55,46 %
Puhasrentaablus	17,42 %	8,95 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	6,52	4,58

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2014 - \text{müügitulu } 2013) / \text{müügitulu } 2013 * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2014 - \text{puhaskasum } 2013) / \text{puhaskasum } 2013 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

Personal:

2014 aastal oli firmas tööl kaks täiskohaga projekteerimistööde projektijuhti. Tööjõukulud koos maksudega olid 77 653 eurot.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	98 152	73 445	
Nõuded ja ettemaksed	18 578	20 491	2
Kokku käibevara	116 730	93 936	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	360	360	2
Materiaalne põhivara	294	1 271	3
Kokku põhivara	654	1 631	
Kokku varad	117 384	95 567	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	17 911	20 490	4
Kokku lühiajalised kohustused	17 911	20 490	
Kokku kohustused	17 911	20 490	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 843	62 044	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 818	10 221	
Kokku omakapital	99 473	75 077	
Kokku kohustused ja omakapital	117 384	95 567	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	153 910	114 242	5
Muud äritulud	3 327	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 395	-2 692	
Mitmesugused tegevuskulud	-39 823	-32 342	
Tööjõukulud	-77 653	-67 123	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-978	-978	
Muud ärikulud	-367	-377	
Kokku ärikasum (-kahjum)	28 021	10 730	
Intressikulud	-568	-532	
Muud finantstulud ja -kulud	3	23	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 456	10 221	
Tulumaks	-638	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 818	10 221	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	28 021	10 730
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	978	978
Kokku korrigeerimised	978	978
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 913	-9 279
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 602	-3 029
Laekunud intressid	3	23
Makstud intressid	-568	-532
Kokku rahavood äritegevusest	27 745	-1 109
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-2 400	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-638	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 038	0
Kokku rahavood	24 707	-1 109
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	73 445	74 554
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 707	-1 109
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	98 152	73 445

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	62 022	64 834
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 221	10 221
31.12.2013	2 556	256	72 243	75 055
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	256	72 265	75 077
Aruandeaasta kasum (kahjum)			26 818	26 818
Makstud dividendid			-2 400	-2 400
31.12.2014	2 556	256	96 661	99 473

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Projektiipea 2014. 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

OÜ Projektiipea kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 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 vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 arvatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Muu inventar ja IT	2-5 aastat
--------------------	------------

Rendid

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

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalrenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendi suhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

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)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 221	18 221	0
Ostjatelt laekumata arved	18 221	18 221	0
Ettemaksed	717	357	360
Tulevaste perioodide kulud	357	357	0
Muud makstud ettemaksed	360	0	360
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 938	18 578	360

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 717	19 717	0
Ostjatelt laekumata arved	19 717	19 717	0
Ettemaksed	1 134	774	360
Tulevaste perioodide kulud	774	774	0
Muud makstud ettemaksed	360	0	360
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 851	20 491	360

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	3 564	3 564
Akumuleeritud kulum	-1 315	-1 315
Jääkmaksumus	2 249	2 249
Amortisatsioonikulu	-978	-978
31.12.2013		
Soetusmaksumus	3 564	3 564
Akumuleeritud kulum	-2 293	-2 293
Jääkmaksumus	1 271	1 271
Amortisatsioonikulu	-977	-977
31.12.2014		
Soetusmaksumus	3 564	3 564
Akumuleeritud kulum	-3 270	-3 270
Jääkmaksumus	294	294

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 004	2 004
Võlad töövõtjatele	7 348	7 348
Maksuvõlad	8 559	8 559
Kokku võlad ja ettemaksed	17 911	17 911
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 252	1 252
Võlad töövõtjatele	9 615	9 615
Maksuvõlad	9 623	9 623
Kokku võlad ja ettemaksed	20 490	20 490

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	153 910	114 242
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	153 910	114 242
Kokku müügitulu	153 910	114 242
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimistööd	153 910	114 242
Kokku müügitulu	153 910	114 242

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	57 952	50 172
Sotsiaalmaksud	19 701	16 950
Kokku tööjõukulud	77 653	67 122
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 348	9 615

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	32 079	29 585

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Projekti OÜ (registrikood: 11276159) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO JOALA	Juhatuse liige	07.07.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 843
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 818
Kokku	96 661

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	153910	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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