

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: ITK Inseneribüroo OÜ

registrikood: 11474876

tänavatalu nimi, Ehitajate tee
maja ja korteri number: 110

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12618

telefon: +372 53445354

e-posti aadress: argo@itk-ib.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Valusad õppetunnid viivad üldjuhtudel alati reformimiseni ehk et toovad kaasa omadega sisedistipliini korralduste muudatuse ning ka seega distsipliini tõstmise, millejuures oluline komponent on hoida ja jälgida muudetut. Kui seda suuta täita nagu Toots (kui tervet ei jõua, tee kasvõi poolgi), siis juba seegi toob positiivseid märke ning suunab "elavale elule" ja soovi jällegi tahta edasi minna, paremini. Ehk et kaasatoodud valud õigustasid end sisseviidud suunamuutustele ja ka ühtlasi andisid märke selle õigsusele. Töönumbrites väljendus väiksem kogumahu tööde arv, kuid see eest nii mõnedki vägagi suuremamahulised-pikaajalised, millega saime järjekordsed maamärgid eestis ja seega ka konkurentide, kas siis heakskiidu või lühimõtlejate halvakskiidu. Meie jaoks aga see eest tugev maamärk - suutlikusest, olemusvõitlusest. 2% suurenenud aasta numbrid annavad küll naeru, aga kogu naer sai kulutatud oskustööjõu hoidmisele, muutmisele ja värbamisele. Järgnev toob kaasa endaga tagasiulatuvad mälestused aastast 2006 kuni 2008 kui tööd oli rohkem kui tegijaid. Ehk et suureneb ja näitab selgelt välja kellel on juhtimissüsteem paigas ning kellel ei ole. Suured ohud on nõrka projekteerimiskeskonda sattudes saada ise valusalt vastu näppe, sest oskuste juhtimine tähtaegselt, targalt ja edasikestvalt paneb proovile järgneva kahe aasta ees ka tugevamad tegijad, aga samas annab suured eelised seda targalt juhtides hoopiski kahepoolset lepingukohtustuste täitmist nõuda, mitte nagu nagu varasemalt, et ainult projekteerija on süüdi lõpptähtajas vaid nüüdseks ilmselt kujuneb küsimus ka Tellijas, kes on tõesti kohustatud ka arvestama meeskonna tähtaegses projekteerimisgraafiku püsimise kohustuses. Midagi ei ole teha kui tööd on valida, mõtlejad teevad sellega kes suudab. Tubli tulemuseni viib järgneval kindlasti kahejalaga maapeal olemine ja meeskonna selles hoidmine, negatiivset eufooriat on alati palju, pange see omakasuks aga tööle. Tehtud saab protsessikujunemise alustatu ning ka siiani kasvanud toimekate inimeste järgmiste sammude proovilepanek uueks alguseks, seega peaks olema ka naeru uues numbritekoondamise aastast.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	53 105	43 812
Nõuded ja ettemaksed	138 917	166 821
Kokku käibevarad	192 022	210 633
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	2 875	2 875
Materiaalsed põhivarad	16 268	9 256
Immateriaalsed põhivarad	2 193	5 947
Kokku põhivarad	21 336	18 078
Kokku varad	213 358	228 711
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	72 211	80 448
Kokku lühiajalised kohustised	72 211	80 448
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	121 554	108 275
Kokku pikaajalised kohustised	121 554	108 275
Kokku kohustised	193 765	188 723
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	24 926	24 926
Ülekurss	3 835	3 835
Kohustuslik reservkapital	2 492	2 492
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 735	-18 099
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 395	26 834
Kokku omakapital	19 593	39 988
Kokku kohustised ja omakapital	213 358	228 711

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	403 222	393 307
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-48 795	-48 352
Mitmesugused tegevuskulud	-103 919	-92 752
Tööjõukulud	-259 509	-209 805
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 745	-11 748
Muud ärikulud	-4 649	-3 816
Ärikasum (kahjum)	-20 395	26 834
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-20 395	26 834
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 395	26 834

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea Raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

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

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa ning pangakontode saldosisid.

Nõuded ja ettemaksed

Lühi- ja pikaajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud oetusmaksumuse meetodil, st nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Kui ostjatelt laekumata arвете laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse teenuste osutamisel või halduseesmärkidel Ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid maksumusega alates 640 eurot. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast järgnevalt:

kontoriinventar – 33% aastas

transpordivahendid - 20% aastas.

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning vara bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Immateriaalne põhivara on immateriaalne vara, mida Ettevõtte kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta ning mis on Ettevõtte poolt kontrollitav, mille soetusmaksumus on usaldusväärselt hinnatav ja mis tõenäoliselt loob tulevikus Ettevõtte majanduslikku kasu.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja amortiseeritakse määraga 14 % aastas.

Urimis- ja arendusväljaminekud kantakse üldjuhul kuludesse.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, st osutatud teenuste eest saadavates summates, millest on maha arvestatud hinnaalandid. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	193 792	156 805
Sotsiaalmaksud	65 717	53 000
Kokku tööjõukulud	259 509	209 805
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	13

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Sidusettevõtjad	104 657	91 378
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 897	16 897

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	17 470	7 396

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

ITK Inseneribüroo OÜ (registrikood: 11474876) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARGO STALLMEISTER	Juhatuse liige	30.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 735
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 395
Kokku	-11 660
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-11 660
Kokku	-11 660

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 735
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 395
Kokku	-11 660
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-11 660
Kokku	-11 660

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	403222	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing Brando Consulting	10479676	Kelvingi küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	130000 EEK (Lihtomand)
Osaühing ELWERK	11065965	Tallinn, Harju maakond, Eesti	130000 EEK (Lihtomand)
Serendipity OÜ	11892556	Suurupi küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	130000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53445354
E-posti aadress	argo@itk-ib.ee