

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: ITK Inseneribüroo OÜ

registrikood: 11474876

**tänava/talu nimi, Ehitajate tee 110
maja ja korteri number:**

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 12618

telefon: +372 53445354

e-posti aadress: argo@itk-ib.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksud	13
Lisa 9 Osakapital	14
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Ettevõtte 2012 aasta projekteerimistegevus oli suuremahulisem ning töökoguste poolest väiksem, kuid see eest suuremad ja pikemaajalised tööd. Ilmselt seda tingis 2011 aasta lõpus natukenegi majanduse elavnemine, mis andis investoritele natukenegi julgust investeerida, mille realiseerinud ja reaaltegevused jäid 2012 aastasse. Ettevõtte portfellis suurenesid tööstusprojekteerimise sektor ning vähenes tsiviilehituse sektor. Varasemalt ohtu kujunenud töötajate teadmiste pagas ja kogemustega töötajate arvu suurenemist tööturul ei toimunud aktiivses suunas vaid pigem siiski suuremate eriosavaldkondade ehitajad ja tootjad võtsid turult oma osa ning projekteerimis setkorisse jäi neid siiski vähemaks ja seega ka konkurents tehtavate tööde kätele suurendes.

2013 aasta tuleb raskem kui 2011 aasta kuna puuduvad töökäed, et tagada suurenevate investorite soovide täitmine objektide projekteerimises. Jätkub pikemate töökogemustega inimeste tööturul kadumine ning väga nõrk koolide poolsete tööturule tulevate inimeste teadmiste pagas, mis viib alla projekteerimise kvaliteedi. Kindlasti suureneb „ahnuse“ moment, mis viib nii mõnegi ettevõtte kvaliteedimaine reaalskuste minimaalsete piirideni. Muutub osakaal projekteerimises tööstus ja tsiviilehituse protsentuaalses suhtarvus ning kerkivad esile rohkemate töödearvuga läbilaskevõimega ettevõtted.

Ettevõtte peamised näitajad, mis iseloomustavad 2012 aastat:

	2012	2011
Müügitulu , Eur	288 461	386 383
Tulu kasv	-0,25	99%
Puhaskasum , Eur	-38 432	15 569
Kasumi kasv	-3,47	-15%
Netorentaablus	-0,13	4,00%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,80	1,2
Varade tootlus (ROA)	-0,50	11,06%
Omakapitali tootlus (ROE)	-4,72	33,42%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%)=(müügitulu2012-müügitulu2011)/müügitulu 2011*100
- Kasumi kasv (%)=(puhaskasum2012-puhaskasum2011)/puhaskasum 2011*100
- Netorentaablus (%)=puhaskasum/müügitulu*100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)= käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%)=puhaskasum/varad kokku*100
- ROE (%)=puhaskasum/omakapital kokku*100

Aastal 2013 planeerib juhatus jätkata põhitegevusalaga.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 419	62 247	2
Nõuded ja ettemaksud	39 838	46 270	3
Kokku käibevara	47 257	108 517	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 875	1 250	
Materiaalne põhivara	6 435	7 629	5
Immateriaalne põhivara	20 627	23 342	6
Kokku põhivara	29 937	32 221	
Kokku varad	77 194	140 738	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	51	10 948	7
Võlad ja ettemaksud	58 095	83 207	8
Kokku lühiajalised kohustused	58 146	94 155	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	10 897	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	10 897	0	
Kokku kohustused	69 043	94 155	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 926	24 926	9
Ülekurss	3 835	3 835	
Kohustuslik reservkapital	2 492	2 492	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 330	-239	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 432	15 569	
Kokku omakapital	8 151	46 583	
Kokku kohustused ja omakapital	77 194	140 738	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	288 461	386 383	10
Muud äritulud	0	56	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-81 460	-117 596	
Mitmesugused tegevuskulud	-85 976	-134 801	
Tööjõukulud	-147 349	-107 235	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 653	-7 862	
Muud ärikulud	-2 449	-3 417	
Ärikasum (kahjum)	-38 426	15 528	
Finantstulud ja -kulud	-6	41	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-38 432	15 569	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 432	15 569	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-38 426	15 528	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 653	7 862	
Muud korrigeerimised	-6	41	
Kokku korrigeerimised	9 647	7 903	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 432	-18 804	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-25 112	44 677	
Kokku rahavood äritegevusest	-47 459	49 304	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 744	-18 981	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-1 625	-1 250	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 369	-20 231	
Kokku rahavood	-54 828	29 073	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	62 247	33 174	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-54 828	29 073	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 419	62 247	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	24 926	3 835		2 253	31 014
Aruandeaasta kasum (kahjum)				15 569	15 569
Muutused reservides			2 492	-2 492	0
31.12.2011	24 926	3 835	2 492	15 330	46 583
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-38 432	-38 432
31.12.2012	24 926	3 835	2 492	-23 102	8 151

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ITK Inseneribüroo OÜ 2012. 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 on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa ning pangakontode saldosisid.

Nõuded ja ettemaksud

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

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 Ettevõttele 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.

Uurimis- ja arendusväljaminekud kantakse üldjuhul kuludesse.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

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 summas, 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 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	3 018	32 030
Arvelduskontod	4 401	30 217
Kokku raha	7 419	62 247

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	28 940	28 940			
Ostjatelt laekumata arved	28 940	28 940			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	312	312			4
Muud nõuded	241	241			
Viitlaekumised	241	241			
Ettemaksed	6 532	6 532			
muud lühiajalised nõuded	3 813	3 813			
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 838	39 838			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	31 018	31 018			
Ostjatelt laekumata arved	31 018	31 018			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3			4
Muud nõuded	160	160			
Viitlaekumised	160	160			
Ettemaksed	11 110	11 110			
muud lühiajalised nõuded	3 979	3 979			
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 270	46 270			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		65		580
Käibemaks	261			7 295
Üksikisiku tulumaks		4 386		3 063
Erisoodustuse tulumaks		210		
Sotsiaalmaks		8 759		6 051
Kohustuslik kogumispension		439		279
Töötuskindlustusmaksed		775		654
Intress		135		732
Ettemaksukonto jääk	51		3	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	312	14 769	3	18 654

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	4 793	3 281	8 074	9 204	17 278
Akumuleeritud kulum	-4 304	-1 500	-5 804	-7 366	-13 170
Jääkmaksumus	489	1 781	2 270	1 838	4 108
Ostud ja parendused	2 649	2 326	4 975	2 545	7 520
Amortisatsioonikulu	3 478	-381	3 097	4 917	8 014
Muud muutused	-4 086	-1 151	-5 237	-6 776	-12 013
31.12.2011					
Soetusmaksumus	3 356	4 456	7 812	4 973	12 785
Akumuleeritud kulum	-826	-1 881	-2 707	-2 449	-5 156
Jääkmaksumus	2 530	2 575	5 105	2 524	7 629
Ostud ja parendused	958		958	2 355	3 313
Amortisatsioonikulu	-540	763	223	535	758
Muud muutused	-706	-2 130	-2 836	-2 429	-5 265
31.12.2012					
Soetusmaksumus	3 608	2 326	5 934	4 899	10 833
Akumuleeritud kulum	-1 366	-1 118	-2 484	-1 914	-4 398
Jääkmaksumus	2 242	1 208	3 450	2 985	6 435

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, liitsentsid, kaubamärgid	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	2 264	22 101	24 365
Akumuleeritud kulum	-646	-7 975	-8 621
Jääkmaksumus	1 618	14 126	15 744
Ostud ja parendused		11 461	11 461
Amortisatsioonikulu	-324	-3 539	-3 863
31.12.2011			
Soetusmaksumus	2 264	33 562	35 826
Akumuleeritud kulum	-970	-11 514	-12 484
Jääkmaksumus	1 294	22 048	23 342
Ostud ja parendused		2 430	2 430
Amortisatsioonikulu	-323	-4 822	-5 145
31.12.2012			
Soetusmaksumus	2 264	35 992	38 256
Akumuleeritud kulum	-1 293	-16 336	-17 629
Jääkmaksumus	971	19 656	20 627

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Riho Kirss	51	51		
Lühiajalised laenud kokku	51	51		
Pikaajalised laenud				
Jüri Kirss OÜ	2 109		2 109	
Brando Consulting OÜ	8 724		8 724	
ELWERK OÜ	64		64	
Pikaajalised laenud kokku	10 897		10 897	
Laenukohustused kokku	10 948	51	10 897	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Riho Kirss	51	51		
Jüri Kirss OÜ	2 109	2 109		
Brando Consulting OÜ	8 724	8 724		
ELWERK OÜ	64	64		
Lühiajalised laenud kokku	10 948	10 948		
Laenukohustused kokku	10 948	10 948		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	34 015	34 015			
Võlad töövõtjatele	9 311	9 311			
Maksuvõlad	14 769	14 769			4
Kokku võlad ja ettemaksed	58 095	58 095			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	47 786	47 786			
Võlad töövõtjatele	11 714	11 714			
Maksuvõlad	18 654	18 654			4
muud lühiajalised võlad	5 053	5 053			
Kokku võlad ja ettemaksed	83 207	83 207			

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	24 926	24 926
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	232 796	372 534
Läti	0	0
Soome	55 665	10 120
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	288 461	382 654
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	0	3 729
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	3 729
Kokku müügitulu	288 461	386 383
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	288 461	386 383
Kokku müügitulu	288 461	386 383

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	109 076	79 888
Sotsiaalmaksud	38 273	27 347
Kokku tööjõukulud	147 349	107 235
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	8

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	212	1 394
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 897	10 897

2012	Ostud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 040
2011	Ostud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 869

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	7 414	6 721

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.04.2014

ITK Inseneribüroo OÜ (registrikood: 11474876) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARGO STALLMEISTER	Juhatuse liige	03.04.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 330
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 432
Kokku	-23 102
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-23 102
Kokku	-23 102

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 330
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 432
Kokku	-23 102
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-23 102
Kokku	-23 102

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	288461	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing Brando Consulting	10479676	Sambliku tee 14, Kelvingi küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	130000 EEK
Osaühing ELWERK	11065965	Laki tn 30, Tallinn, Harju maakond, Eesti	130000 EEK
Serendipity OÜ	11892556	Kratt 3 - 58, Suurupi küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	130000 EEK

Sidevahendid

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