

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: ITK Inseneribüroo OÜ

registrikood: 11474876

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12618

telefon: +372 53445354

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

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

2011 aasta projekteerimistegevus aktiveerus reaalselt tööse minevate objektide näol, mida kinnitab ka pakkumiste arv varasemaga võrreldes, mis erineb ligikaudu 30% eelneva aastaga. Samas, aga reaalsete tööde arvu erinevus oli vähem kui 10%, mis omakorda näitab osaliselt, aga seda, et tööd ise olid suuremad ja kestvamad.

Suuremad ja seega ka pikemaajaliselt kestvad objektid andsid aega arengutegevusele ning seega saime alustada konkurentsipakkumisega järgnevale ineseretehtniliste kommunikatsioonide projekteerimisele KVVK vallas, millega olime täitnud 2011 aasta teise kvartali alguses oma algusaastatel pandud eesmärgi. Turu konkurents on siiski jätkuvalt tihe, kuid ühest käest kommunikatsiooni projektide pakkujate arv siiski väiksem, mis ilmselt loob konkurentsieelise, kuid samas turg tunnetab alustajat ettevõtet tagasihoidlikumalt.

Kui 2011 aasta töödemahtude kasv organisatsioonidel Eesti turul oli kasvusuunas, siis see omakorda tekitas ka septsialistide suurema nõudluse tööjõuturul.

Samuti suurendasid suuremad oraganistasioonid, nagu ABB uue tehase avamine, Eesti Energia turuavamiseks ettevalmistamine, elektrivaldkonna spetsialistide vajadusega nõudlust töötajatele, kus aga väike projektorganistasioon pidi tööjõuturul suutma konkureerida suurorganistasioonidega tööjõuvärbamisel. Kohati lausa nn. töötajate üleminekud paremate pakkumistega, mida aga väike organistasioon kuidagi ei suuda rahvusvahelise või siis vastavalt Riigi osalusega organisatsioonidele pakkuda, sest sellist töö väljamüügihinna tõusu ei olnud veel suuresti turul alanud. Sellest tekkinud tööjõu puudusest saab olema ilmselt tunda ka järgnevatel aastatel, kus liikumised toimuvad paremate tingimuste näol, sest heast spetsialistist jääb nn. alati puudu.

Mõned aastad tagasi rahanappuse tõttu vajaka jäänud töökohtade uuendamine ning nende arendus sai 2011 aastal oma tubli korrigeeringu, kuigi siiski on uue töökohta loomine töö väljamüügi hinna ja töökohta loomise hinnast vägagi pikaajaline investering kui isegi lausa võimatu. Kindlasti kujuneb 2012 sama aktiivseks kui oli seda 2011 kui suuta ületada spetsialistide nappus ja nn. õiglane jagunemine Eesti vastavate alade organistasioonide vahel. Peatuma ei jää sisemise projekteerimise ja kvaliteedistandardi edasiarendamine ja juurutamine, mis kindlasti peaks looma kvaliteedi, korrektsuse, oskused jne osades konkurentsieelise, seda aga igas kommunikatsioonivallas ühtse terviku poole pakkumaks arhitektidele ja konstruktoritele aga omakorda mugavust.

Ettevõtte peamised näitajad, mis iseloomustavad 2011 aastat:

	2011	2010
Müügitulu , EUR	386 383	194 352
Tulu kasv	99%	21%
Puhaskasum , EUR	15 569	18 280
Netorentaablus	4,00%	9,40%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,2	1,2
Varade tootlus (ROA)	11,06%	22,71%
Omakapitali tootlus (ROE)	33,42%	58,94%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%)=(müügitulu2011-müügitulu2010)/müügitulu 2010*100
- Kasumi kasv (%)=(puhaskasum2011-puhaskasum2010)/puhaskasum 2010*100
- Netorentaablus (%)=(puhaskasum/müügitulu*100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)= käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%)=(puhaskasum/varad kokku*100
- ROE (%)=(puhaskasum/omakapital kokku*100

Aastal 2012 planeerib juhatus jätkata põhitegevusalaga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ ITK Inseneribüroo raamatupidamise aastaaruande koostamise eest 31. detsembril 2011 lõppenud majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ ITK Inseneribüroo finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine vastavalt Eesti hea raamatupidamistava nõuetele eeldab juhatuselt hinnangute andmist, mis mõjutavad OÜ ITK Inseneribüroo varasid ja kohustusi aruandekuupäeva seisuga ning tulusid ja kulusid aruandeperioodil. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil OÜ ITK Inseneribüroo seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Kajastatud majandustehingute lõplikud tulemused võivad erineda antud hinnangutest.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid aruande koostamise kuupäevani 30. augustini 2012.

Juhatuse hinnangul on OÜ ITK Inseneribüroo jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	62 247	33 174	2
Nõuded ja ettemaksed	46 270	27 466	3
Kokku käibevara	108 517	60 640	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 250	0	
Materiaalne põhivara	7 629	4 108	5
Immateriaalne põhivara	23 342	15 744	6
Kokku põhivara	32 221	19 852	
Kokku varad	140 738	80 492	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 948	10 948	7
Võlad ja ettemaksed	83 207	38 530	8
Kokku lühiajalised kohustused	94 155	49 478	
Kokku kohustused	94 155	49 478	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 926	24 926	9
Ülekurss	3 835	3 835	
Kohustuslik reservkapital	2 492	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-239	-16 027	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 569	18 280	
Kokku omakapital	46 583	31 014	
Kokku kohustused ja omakapital	140 738	80 492	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	386 383	194 352	10
Muud äritulud	56	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-117 596	-42 215	
Mitmesugused tegevuskulud	-134 801	-66 445	
Tööjõukulud	-107 235	-55 736	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 862	-9 297	
Muud ärikulud	-3 417	-2 575	
Ärikasum (kahjum)	15 528	18 084	
Finantstulud ja -kulud	41	196	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 569	18 280	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 569	18 280	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	15 528	18 084
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 862	9 297
Muud korrigeerimised	41	196
Kokku korrigeerimised	7 903	9 493
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-18 804	-17 575
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	44 677	450
Kokku rahavood äritegevusest	49 304	10 452
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-18 981	0
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-1 250	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 231	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	51
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	51
Kokku rahavood	29 073	10 503
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33 174	22 671
Raha ja raha ekvivalentide muutus	29 073	10 503
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	62 247	33 174

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	24 926	3 835		-16 027	12 734
Aruandeaasta kasum (kahjum)				18 280	18 280
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ITK Inseneribüroo OÜ 2011. 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 arvestuspõhimõtetel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa ning pangakontode saldosisid.

Nõuded ja ettemaksed

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

Kui ostjatelt laekumata arvete 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse teenuste osutamisel või halduseesmärkidel Ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid maksumusega alates 10 000 krooni. 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.

Uurimis- ja arendusväljaminekud kantakse üldjuhul kuludesse.

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 õiglasest väärtusest, st osutatud teenuste eest saadavates summades, 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	32 030	24 869
Arvelduskontod	30 217	8 305
Kokku raha	62 247	33 174

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	31 018	19 128	
Ostjatelt laekumata arved	31 018	19 128	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	0	4
Muud nõuded	4 139	0	
Viitlaekumised	160	0	
muud lühiajalised nõuded	3 979	0	
Ettemaksed	11 110	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 270	19 128	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		580	1 162
Käibemaks		7 295	7 141
Üksikisiku tulumaks		3 063	2 429
Sotsiaalmaks		6 051	5 514
Kohustuslik kogumispension		279	160
Töötuskindlustusmaksed		654	663
Intress		732	604
Ettemaksukonto jääk	3		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3	18 654	17 673

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	4 793	3 281	8 074	9 204	17 278
Akumuleeritud kulum	-2 264	-790	-3 054	-4 299	-7 353
Jääkmaksumus	2 529	2 491	5 020	4 905	9 925
Amortisatsioonikulu	-2 040	-710	-2 750	-3 067	-5 817
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

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2009			
Soetusmaksumus	2 264	22 101	24 365
Akumuleeritud kulum	-323	-4 819	-5 142
Jääkmaksumus	1 941	17 282	19 223
Amortisatsioonikulu	-323	-3 156	-3 479
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

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	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		

	31.12.2010	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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	47 786	15 350	
Võlad töövõtjatele	11 714	5 165	
Maksuvõlad	18 654	17 673	4
Muud võlad	5 053	342	
Muud lühiajalised võlad	5 053	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	83 207	38 530	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	24 926	24 926
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	372 534	185 078
Läti	0	64
Soome	10 120	9 210
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	382 654	194 352
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	3 729	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	3 729	0
Kokku müügitulu	386 383	194 352
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	386 383	194 352
Kokku müügitulu	386 383	194 352

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	79 888	41 490
Sotsiaalmaksud	27 347	14 246
Kokku tööjõukulud	107 235	55 736
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	7

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 394	400
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	10 897	10 897

	2011	2010
	Ostud	Ostud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	4 650	1 732

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010

Arvestatud tasu	6 721	600
-----------------	-------	-----

Aruande digitaalallkirjad

ITK Inseneribüroo OÜ (registrikood: 11474876) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARGO STALLMEISTER	Juhatuse liige	31.08.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-239
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 569
Kokku	15 330
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	1
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 329
Kokku	15 330

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-239
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 569
Kokku	15 330
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	1
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 329
Kokku	15 330

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	386383	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
Osaühing JÜRI KIRSS	10349086	Jägala mnt 17, Eesti	130000 EEK

Sidevahendid

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