

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Eesti Ehitusprojekt OÜ

registrikood: 12374504

tänava/talu nimi, Sõpruse pst 151a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13417

telefon: +372 5161092

e-posti aadress: info@eeprojekt.ee

veebilehe aadress: www.eeprojekt.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Laenunõuded	9
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Intressitulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Eesti Ehitusprojekt OÜ põhitegevusalaks on hoonete projekteerimine. Lisaks eeltoodule alustas ettevõtte 2021.a.investeeringisega kinnisvarasse. Aruandeaastal soetati kinnisvara Saele ja Tallinna.

Tulud, kulum ja kasum

Majandusaastal saadi müügitulu 885 424 eurot (2021.a.: 584 273 eurot), kasvades aastaga 52%. Majandusaasta oli ettevõttele positiivne, teenides kasumit 464 792 eurot (puhasrentaablus 52%)

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Järgmise majandusaasta eesmärgiks on jätkata põhitegevusega. Seoses geopoliitiliste pingetega ettevõtte juhtkond suuri muudatusi ei planeeri.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	364 283	253 847	
Nõuded ja ettemaksed	106 169	260 267	2
Varud	2 866	0	
Kokku käibevarad	473 318	514 114	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	21 000	23 500	
Nõuded ja ettemaksed	310 247	665 572	2
Kinnisvarainvesteeringud	1 388 000	299 000	4
Materiaalsed põhivarad	26 366	33 558	
Kokku põhivarad	1 745 613	1 021 630	
Kokku varad	2 218 931	1 535 744	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	266 215	0	9
Võlad ja ettemaksed	27 221	27 943	5
Kokku lühiajalised kohustised	293 436	27 943	
Kokku kohustised	293 436	27 943	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Muud reservid	906 678	906 678	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	551 525	283 460	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	464 792	315 163	
Kokku omakapital	1 925 495	1 507 801	
Kokku kohustised ja omakapital	2 218 931	1 535 744	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	885 424	584 273	6
Muud äritulud	309	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-227 399	-138 715	
Mitmesugused tegevuskulud	-85 285	-38 318	
Tööjõukulud	-107 835	-98 695	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 344	-8 622	
Muud ärikulud	-15 070	-40	
Ärikasum (kahjum)	440 800	299 883	
Intressitulud	33 153	26 874	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	473 953	326 757	
Tulumaks	-9 161	-11 594	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	464 792	315 163	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Eesti Ehitusprojekt OÜ väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Aastaaruande koostamisel on rakendatud olulisi arvestuspõhimõtteid lähtudes RTJ 15 paragrahvist 11. Ettevõtte on vabastatud konsolideeritud aastaaruande koostamisest RPS § 29 (2) kohaselt, sest konsolideeritud näitajad ei ületa käesoleva seaduse § 3 punktis 18 sätestatud väikese konsolideerimisgrupi tingimusi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse arvelduskonto jääki pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluutaks on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustised hinnatakse aruandekuupäeval ümber arvestusvaluutasse aruandekuupäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte tegevust ja finantspoliitikat. Tütarettevõtete tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Ebatõenäolised nõuded on majandusaastal kantud tegevuskuludesse.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise, turuväärtuse kasvu eesmärgil. Kinnisvara kajastatakse õiglases väärtuses (turu hinnas).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 2000 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara kulumi arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid	4 aastat
Muu materiaalne põhivara	5 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised kohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruandekuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast aruandekuupäeva.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tütarettevõtteid;
- c. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- d. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	9 988	9 988	0	
Ostjatelt laekumata arved	9 988	9 988	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500	0	9
Laenunõuded	250 000	0	250 000	3; 9
Muud nõuded	60 247	0	60 247	
Viitlaekumised	60 247	0	60 247	
Ettemaksed	93 681	93 681	0	
Tulevaste perioodide kulud	8 354	8 354	0	
Muud makstud ettemaksed	85 327	85 327	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	416 416	106 169	310 247	

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	23 687	23 687	0	
Ostjatelt laekumata arved	23 687	23 687	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	200 000	200 000	0	9
Laenunõuded	605 325	0	605 325	3
Muud nõuded	94 309	34 062	60 247	
Intressinõuded	26 823	26 823	0	9
Viitlaekumised	67 486	7 239	60 247	
Ettemaksed	2 518	2 518	0	
Tulevaste perioodide kulud	2 191	2 191	0	
Muud makstud ettemaksed	327	327	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	925 839	260 267	665 572	

Lisa 3 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Pikaajaline laen seotud osapoollele	250 000	0	250 000	3%	EUR	31.12.2025	9
Laenunõuded	250 000	0	250 000				

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Pikaajaline laen seotud osapoollele	605 325	0	605 325	3%	EUR	31.12.2023	9
Laenunõuded	605 325	0	605 325				

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2020	0
Ostud ja parendused	299 000
31.12.2021	299 000
Ostud ja parendused	1 089 000
31.12.2022	1 388 000

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 497	6 497
Võlad töövõtjatele	4 872	4 872
Maksuvõlad	11 441	11 441
Muud võlad	4 411	4 411
Muud viitvõlad	4 411	4 411
Kokku võlad ja ettemaksed	27 221	27 221
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 390	8 390
Võlad töövõtjatele	4 205	4 205
Maksuvõlad	11 825	11 825
Muud võlad	3 523	3 523
Muud viitvõlad	3 523	3 523
Kokku võlad ja ettemaksed	27 943	27 943

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	885 424	584 273
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	885 424	584 273
Kokku müügitulu	885 424	584 273
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimine ja ehitus	885 424	584 273
Kokku müügitulu	885 424	584 273

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	80 628	73 793
Sotsiaalmaksud	27 207	24 902
Kokku tööjõukulud	107 835	98 695
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	4

Lisa 8 Intressitulud

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Intressitulu laenudelt	33 128	26 822	9
Muud intressitulud	25	52	
Kokku intressitulud	33 153	26 874	

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tütarettevõtjad	0	226 823	2
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500	0	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 500	226 823	
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	266 215	0	
Kokku laenukohustised	266 215	0	

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tütarettevõtjad	250 000	605 325	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	250 000	605 325	

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tütarettevõtjad	396 500	268 825	60 000	605 325	26 822	3
Kokku antud laenud	396 500	268 825	60 000	605 325	26 822	

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tütarettevõtjad	605 325	0	355 325	250 000	33 128	3
Kokku antud laenud	605 325	0	355 325	250 000	33 128	

--

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	266 215	0	266 215	0	
Kokku laenukohustised	0	266 215	0	266 215	0	

OSTETUD	2022	2021
	Põhivara	Põhivara
Tütarettevõttjad	355 000	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	305 000	0
Kokku ostetud	660 000	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2023

Eesti Ehitusprojekt OÜ (registrikood: 12374504) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS TASA	Juhatuse liige	10.08.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	551 525
Aruandeaasta kasum (kahjum)	464 792
Kokku	1 016 317

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	885424	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Madis Tasa	38811130024	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5161092
E-posti aadress	info@eeprojekt.ee
Veebilehe aadress	www.eeprojekt.ee