

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Roadplan OÜ

registrikood: 12432118

tänava/talu nimi, Tiigi tn 78

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50410

telefon: +372 55671983

e-posti aadress: riho@roadplan.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	9

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Roadplan OÜ 2013 aasta märtsis asutatud erakapitalil põhinev osaühing. Ettevõtte põhitegevusaladeks on teede ja tänavate projekteerimine ja projekteerimistööde projektijuhtimine ja peaprojekteerimine, teedehituslike projektide ekspertiis, liiklusohutusauditite koostamine, maastikuarhitektuursed projektid, tehnovõrkude projekteerimine.

Ettevõtte omanikud on erialase haridusega spetsialistid, kes ka ise töödes ja tegemistes aktiivselt kaasa löövad. Tänu sellele on ka iga meie meeskonnaliige hoolikalt välja valitud pidades silmas, et lahendustele, kvaliteedile ja tulemustele orienteeritud mõtteviis oleks loomumane ning sõna innovatsioon lööks silmad särada.

Roadplan'i tiimis on võimekad inimesed ja oma ala eksperdid. Meie inimesed ise ütlevad, et meil on tore, mõistev ja abivalmis seltskond, mistõttu koos leitakse lahendus igale olukorrale. Kõik see kokku loob mõnusa sisekliima töötamiseks.

Kokkuvõte möödunud aastast

2023 aasta oli Roadplan OÜ jaoks üheteistkümnnes tegevusaasta. 2023 jätkus Eestis majanduse jahenemine ja see avaldas meie tulemustele märkimisväärt mõju. Ettevõttel langes käive ja kasumlikkus. 100% käibest oli Eestist.

Roadplan OÜ eelmise aasta teedrajavad saavutused olid:

- Roadplan 10 tähistamine Amsterdamis ja kohalike ettevõtete külastamine.
- Jätkasime erialaste artiklite välja andmist sotsiaalmeedias ja meie kodulehel.
- Lõime uue positsiooni- CAD/BIM juht.
- Transpordiameti esimese Allianss hanke võit. Tööks on Sindi-Lodja silla projekteerimine ja ehitamine koos juurdepääsuteedega.
- Seni suurima Transpordiameti väärtuspõhise hanke võit. Koostame riigitee 4 Tallinn-Pärnu-Ikla (E67) km 41,9-62,3 Kernu - Päädeva lõigu eelprojekti.

Märkimisväärsamad projekteerimistööd:

- Riigitee 8 Tallinn-Paldiski km 11,0-14,0 Tähetorni-Harku lõigu ja Harku eritasandilise ristmiku põhiprojekti koostamine
- Ülemiste raudteejaama tunnelite 1a, 2, 3 ja 5 ehitusprojekt
- Riigitee 1 (E20) Tallinn-Narva km 187,3-209,7 Sillamäe-Narva teelõigu eelprojekti koostamine
- Riigitee 4 Tallinn-Pärnu-Ikla (E67) km 41,9-62,3 Kernu - Päädeva lõigu eelprojekti

Möödunud aasta investeeringud

2023 aastal soetati sülearvuteid, lauaarvuteid, uut kontorimööblit, programme.

Roadplan OÜ toetas:

- BIMsummit
- TalTech tudengid

Finantsnäitajad	2023	2022
Käibe kasv(%)	1,86	66,2
Kasumi kasv(%)	20,58	39,97
Puhasrentaabilus(%)	15,3	12,8
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades)	3,5	3,4
ROA(%)	53,9	43,6
ROE(%)	79,6	59,8

Eesmärgid ja tegevused järgmiseks aastaks.

Järgmiseks, 2024 aastaks planeerime mõningast käibekasvu, soovime suurendada püsiklientide arvu ja kliendibaasi ning kasvatada kasumit. Kavas on juurde võtta tööle võimekaid inimesi ja tugevdada teenuseid. Eesmärk on kindlustada positsioon turul, kui kvaliteetse ja läbipaistva teenuse pakkuja ning olla valdkonna teerajajaks Eestis!

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	305 151	433 106
Nõuded ja ettemaksed	358 930	205 748
Varud	30	0
Kokku käibevarad	664 111	638 854
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	66 586	114 417
Materiaalsed põhivarad	41 545	32 070
Kokku põhivarad	108 131	146 487
Kokku varad	772 242	785 341
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	218 593	187 910
Kokku lühiajalised kohustised	218 593	187 910
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	30 599	25 089
Kokku pikaajalised kohustised	30 599	25 089
Kokku kohustised	249 192	212 999
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 507	2 507
Ülekurs	168	168
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 827	227 591
Aruandeaasta kasum (kahjum)	416 548	342 076
Kokku omakapital	523 050	572 342
Kokku kohustised ja omakapital	772 242	785 341

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	2 722 312	2 671 765
Muud äritulud	20 206	9 713
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 115 163	-1 428 431
Mitmesugused tegevuskulud	-291 667	-198 923
Tööjõukulud	-796 297	-600 872
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 786	-25 204
Muud ärikulud	-5 894	-3 531
Ärikasum (kahjum)	513 711	424 517
Intressikulud	-4 745	-675
Muud finantstulud ja -kulud	1 713	-14 111
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	510 679	409 731
Tulumaks	-94 131	-67 655
Aruandeaasta kasum (kahjum)	416 548	342 076

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Roadplan 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, v.a. juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

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).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 900 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igale bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 900

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-10
Muu inventar ja IT seadmed	3-5
Litsentsid ja immateriaalne põhivara	5-10

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise korral lähtub OÜ Roadplan sihtfinantseerimise kajastamisel netomeetodist - sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel järgitakse tulude ja kulude vastavuse printsiipi

Brutomeetodi rakendamisel kajastatakse kasumiaruandes kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemal eraldi.

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.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	595 210	445 037
Sotsiaalmaksud	201 087	155 834
Kokku tööjõukulud	796 297	600 871
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	20
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	20	20

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	85 450	5 350
Kokku ostetud	85 450	5 350

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	77 290	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.04.2024

Roadplan OÜ (registrikood: 12432118) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO MILVA	Juhatuse liige	23.04.2024

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 827
Aruandeaasta kasum (kahjum)	416 548
Kokku	520 375
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	520 375
Kokku	520 375

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	2722312	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55671983
E-posti aadress	rihomilva@gmail.com