

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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: rihomilva@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Muud äritulud	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

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

Kokkuvõte möödunud majandusaastast

2020 aasta oli Roadplan OÜ jaoks seitsmes tegevusaasta. 2020 alanud ülemaailmne pandeemia ei jätnud puutumata ka Roadplan OÜd. Ettevõtte õnnestus siiski enamvähem hakkama saada ning suurendada käivet. Lisaks kasvas ka riiklike tellimuste osakaal, kuna erasektor tõmbus kriisi alguses tagasi. Käive suurenes, mis oli tingitud peamiselt projektijuhtimisega seotud tööde osakaalu suurenemisega. 100% käibest oli Eestist.

Märkimisväärsamad projekteerimistööd

- Tondiraba pargi rajamise põhiprojekti koostamine
- Tondi tänava raudteeülesõidu eritasandilise ristumise põhiprojekti koostamine“
- Vanasadama D-terminaliga piirneva välisruumi ehitusprojekti koostamine ja autorijärelevalve tegemine
- Riigitee 2 (E263) Tallinn–Tartu–Võru-Luhamaa km 166,0-182,2 asuva Kärevere–Tartu lõigu ja Tartu põhjapoolse ümbersõidu eelprojekti koostamine
- Põhimaantee nr 4 (E67) Tallinn–Pärnu–Ikla km 50,4 – 62,0 Varbola - Päädeva lõigu põhiprojekt

Möödunud aasta investeeringud

2020 aastal soetati sülearvuteid, lauaarvuteid, uut kontorimööblit ja programme.

Personal

Keskmine töötajate arv oli 16. Palgakulu koos maksudega oli 322 859 eurot.

Finantsnäitajad	2019	2020
Käibe kasv(%)	27,9	21,9
Kasumi kasv(%)	43,7	-32,6
Puhasrentaablus(%)	33,1	18,3
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades)	3,7	2,8
ROA(%)	45,4	34,3
ROE(%)	61,7	50,0

Eesmärgid ja tegevused järgmiseks aastaks.

Järgmiseks, 2021 aastaks planeerime märkimisväärset käibekasvu, soovime suurendada püsiklientide arvu ja kliendibaasi ning teenida kasumit. Kavas on juurde võtta tööle insenere, avada Tallinnas uus kontor ning teha ettevalmistusi uutele välisturgudele minekuks ja osalemine EXPO 2021. Eesmärk on kindlustada positsioon turul, kui kvaliteetse teenuse pakkuja ning aidata kaasta eriala arengule Eestis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	220 368	302 275	
Nõuded ja ettemaksed	342 167	361 240	2
Kokku käibevarad	562 535	663 515	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	123 791	94 389	
Materiaalsed põhivarad	52 221	69 297	4
Kokku põhivarad	176 012	163 686	
Kokku varad	738 547	827 201	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 786	6 665	7
Võlad ja ettemaksed	193 012	172 993	8
Kokku lühiajalised kohustised	199 798	179 658	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	32 000	38 786	7
Kokku pikaajalised kohustised	32 000	38 786	
Kokku kohustised	231 798	218 444	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	251 048	230 572	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	253 201	375 685	
Kokku omakapital	506 749	608 757	
Kokku kohustised ja omakapital	738 547	827 201	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	1 381 022	1 133 130	11
Muud äritulud	10 938	22 768	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-598 555	-334 765	13
Mitmesugused tegevuskulud	-116 176	-104 387	14
Tööjõukulud	-328 128	-270 323	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 675	-19 947	
Muud ärikulud	-500	-153	
Ärikasum (kahjum)	328 926	426 323	
Intressitulud	26	361	
Intressikulud	-927	-558	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	328 025	426 126	
Tulumaks	-74 824	-50 441	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	253 201	375 685	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Roadplan 2020. 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 ettemaksud

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 akumulieeritud 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 akumulieeritud 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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	164 388	164 388
Ostjatelt laekumata arved	164 388	164 388
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 724	4 724
Muud nõuded	169 512	169 512
Viitlaekumised	169 512	169 512
Ettemaksed	3 543	3 543
Tulevaste perioodide kulud	2 979	2 979
Muud makstud ettemaksed	564	564
Kokku nõuded ja ettemaksed	342 167	342 167
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	167 411	167 411
Ostjatelt laekumata arved	167 411	167 411
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 055	8 055
Muud nõuded	181 648	181 648
Viitlaekumised	181 648	181 648
Ettemaksed	4 126	4 126
Tulevaste perioodide kulud	3 300	3 300
Muud makstud ettemaksed	826	826
Kokku nõuded ja ettemaksed	361 240	361 240

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		21 875		25 000
Käibemaks		32 221		44 409
Üksikisiku tulumaks		8 532		5 895
Sotsiaalmaks		15 378		11 047
Kohustuslik kogumispension		928		666
Töötuskindlustusmaksed		1 114		799
Ettemaksukonto jääk	4 724		8 055	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 724	80 048	8 055	87 816

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018			
Soetusmaksumus	55 788	28 387	84 175
Akumuleeritud kulum	-34 043	-17 831	-51 874
Jääkmaksumus	21 745	10 556	32 301
Ostud ja parendused	46 624	11 039	57 663
Muud ostud ja parendused	46 624	11 039	57 663
Amortisatsioonikulu	-12 681	-7 266	-19 947
Müügid (jääkmaksumuses)	-720		-720
31.12.2019			
Soetusmaksumus	63 707	37 993	101 700
Akumuleeritud kulum	-8 739	-23 664	-32 403
Jääkmaksumus	54 968	14 329	69 297
Ostud ja parendused		2 599	2 599
Muud ostud ja parendused		2 599	2 599
Amortisatsioonikulu	-12 744	-6 931	-19 675
31.12.2020			
Soetusmaksumus	63 707	31 798	95 505
Akumuleeritud kulum	-21 483	-21 801	-43 284
Jääkmaksumus	42 224	9 997	52 221

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2020	2019
Masinad ja seadmed		16 708
Transpordivahendid		16 708
Kokku		16 708

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2018		
Soetusmaksumus	214	214
Akumuleeritud kulum	-214	-214
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2019		
Soetusmaksumus	214	214
Akumuleeritud kulum	-214	-214
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
AS SEB Liising	38 786	6 786	32 000	1,9%+3 kuu euribor	EUR	2023,2024,2024
Kapitalirendikohustised kokku	38 786	6 786	32 000			
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
AS SEB Liising	45 451	6 665	38 786	1,9%+3 kuu euribor	EUR	2023,2024,2024
Kapitalirendikohustised kokku	45 451	6 665	38 786			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	42 224	54 968
Kokku	42 224	54 968

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	38 786	6 786	32 000	
Laenukohustised kokku	38 786	6 786	32 000	

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	45 451	6 665	38 786	
Laenukohustised kokku	45 451	6 665	38 786	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	22 844	22 844
Võlad töövõtjatele	31 986	31 986
Maksuvõlad	80 048	80 048
Muud võlad	58 134	58 134
Muud viitvõlad	58 134	58 134
Kokku võlad ja ettemaksed	193 012	193 012

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	24 885	24 885
Võlad töövõtjatele	23 398	23 398
Maksuvõlad	87 816	87 816
Muud võlad	36 894	36 894
Muud viitvõlad	36 894	36 894
Kokku võlad ja ettemaksed	172 993	172 993

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	16 750	13 431
Puhkusetasude kohustis	15 236	9 967
Kokku võlad töövõtjatele	31 986	23 398

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	3	3
2 osa 750 eurot 1 osa 1000 eurot		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 381 022	1 100 535
Rootsi	0	32 595
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 381 022	1 133 130
Kokku müügitulu	1 381 022	1 133 130
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tee- ja tänavate projekteerimine	1 381 022	1 133 130
Kokku müügitulu	1 381 022	1 133 130

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum materiaalse põhivarade müügist	0	16 338
Tulu sihtfinantseerimisest	4 216	0
Rendi- ja üüritulu	6 722	6 430
Kokku muud äritulud	10 938	22 768

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Müügi eesmärgil ostetud teenused	598 555	334 765
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	598 555	334 765

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	26 785	23 707
Energia	9 109	9 784
Elektrienergia	2 767	1 993
Soojusenergia	2 159	2 512
Kütus	4 183	5 279
Veevarustusteenused	273	223
Mitmesugused bürookulud	57 454	42 644
Lähetuskulud	1 355	3 358
Koolituskulud	3 496	7 701
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 680	810
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-1 700
Transpordiga seotud kulud	2 915	4 762
Tervise- ja spordikulu	3 509	3 062
Muud	8 600	10 036
Kokku mitmesugused tegevuskulud	116 176	104 387

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	245 243	202 016
Sotsiaalmaksud	82 885	68 307
Kokku tööjõukulud	328 128	270 323
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	12
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	16	12

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

OÜ Roadplan ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2021

Roadplan OÜ (registrikood: 12432118) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO MILVA	Juhatuse liige	15.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	251 048
Aruandeaasta kasum (kahjum)	253 201
Kokku	504 249
Jaotamine	
Dividendideks	250 000
ei ole vajalik	
Kokku	250 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	1381022	100.00%	Jah

Sidevahendid

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