

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	12
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Muud äritulud	13
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 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

2019 aasta oli Roadplan OÜ jaoks seitsmes tegevusaasta. Ettevõttel õnnestus oma positsioone korrigeerida ning vähendada riiklike tellimuste osakaalu. Käive suurenes, kuna aasta varem toimunud strateegilised muudatused hakkasid tulemust andma. 97,5% käibest oli Eestist.

Märkimisväärsamad projekteerimistööd

- Tugimaantee 61 Vana-Kuuste - Reola lõigu rekonstrueerimise põhiprojekt
- Põhimaantee 2 (E263) Tallinn-Tartu-Võru-Luhamaa km 190,4-194,1 asuva VI ehitusala lõigu ehituse eskiisprojekt
- Põhimaantee nr 4 (E67) Tallinn-Pärnu-Ikla km 50,4 – 62,0 Varbola - Päädeva lõigu põhiprojekt

Möödunud aasta investeeringud

2019 aastal soetati sülearvuteid, lauaarvuteid, uut kontorimööblit ja programme.

Personal

Keskmine töötajate arv oli 12. Palgakulu koos maksudega oli 270 323 eurot.

Finantsnäitajad	2019	2018
Käibe kasv(%)	27,9	-21,5
Kasumi kasv(%)	43,7	-18,5
Puhasrentaablus(%)	33,1	29,5
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades)	3,7	4,2
ROA(%)	45,4	43,7
ROE(%)	61,7	56,3

Eesmärgid ja tegevused järgmiseks aastaks.

Järgmiseks, 2020 aastaks planeerime sarnast käivet kui 2019 a, soovime suurendada püsiklientide arvu ja kliendibaasi ning teenida kasumit. Kavas on juurde võtta tööle insenere ning teha ettevalmistusi uutele välisurgudele minekuks. Eesmärk on kindlustada positsioon turul, kui kvaliteetse teenuse pakkuja ning aidata kaasta eriala arengule Eestis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	302 275	216 902	
Finantsinvesteeringud	0	54 000	
Nõuded ja ettemaksed	361 240	223 424	2
Kokku käibevarad	663 515	494 326	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	94 389	71 420	
Materiaalsed põhivarad	69 297	32 301	4
Kokku põhivarad	163 686	103 721	
Kokku varad	827 201	598 047	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 665	8 612	7
Võlad ja ettemaksed	172 993	109 789	8
Kokku lühiajalised kohustised	179 658	118 401	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	38 786	15 741	7
Kokku pikaajalised kohustised	38 786	15 741	
Kokku kohustised	218 444	134 142	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	230 572	200 122	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	375 685	261 283	
Kokku omakapital	608 757	463 905	
Kokku kohustised ja omakapital	827 201	598 047	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	1 133 130	885 618	12
Muud äritulud	22 768	17 532	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-334 765	-259 229	14
Mitmesugused tegevuskulud	-104 387	-96 082	15
Tööjõukulud	-270 323	-206 447	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 947	-17 059	
Muud ärikulud	-153	-198	
Ärikasum (kahjum)	426 323	324 135	
Intressitulud	361	104	
Intressikulud	-558	-456	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	426 126	323 783	
Tulumaks	-50 441	-62 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	375 685	261 283	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Roadplan 2019. 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 printsiibist, 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)

	31.12.2019	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
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 191	16 191
Ostjatelt laekumata arved	17 891	17 891
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 700	-1 700
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 129	3 129
Muud nõuded	192 442	192 442
Viitlaekumised	192 442	192 442
Ettemaksed	11 662	11 662
Tulevaste perioodide kulud	551	551
Muud makstud ettemaksed	11 111	11 111
Kokku nõuded ja ettemaksed	223 424	223 424

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		25 000		
Käibemaks		44 409		3 979
Üksikisiku tulumaks		5 895		5 486
Sotsiaalmaks		11 047		9 876
Kohustuslik kogumispension		666		598
Töötuskindlustusmaksed		799		718
Ettemaksukonto jääk	8 055		3 129	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 055	87 816	3 129	20 657

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2017			
Soetusmaksumus	54 487	21 683	76 170
Akumuleeritud kulum	-38 488	-11 844	-50 332
Jääkmaksumus	15 999	9 839	25 838
Ostud ja parendused	17 083	6 704	23 787
Amortisatsioonikulu	-10 020	-5 987	-16 007
Müügid (jääkmaksumuses)	-1 317		-1 317
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

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2019	2018
Masinad ja seadmed	16 708	5 417
Transpordivahendid	16 708	5 417
Kokku	16 708	5 417

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2017		
Soetusmaksumus	214	214
Akumuleeritud kulum	-214	-214
Jääkmaksumus	0	0
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

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud 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			

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
AS SEB Liising	24 353	8 612	15 741	1,9%+3 kuu euribor	EUR	2019,2020,2023
Kapitalirendikohustised kokku	24 353	8 612	15 741			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Masinad ja seadmed	54 968	21 745
Kokku	54 968	21 745

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud 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	

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	24 353	8 612	15 741	
Laenukohustised kokku	24 353	8 612	15 741	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 627	9 627
Võlad töövõtjatele	14 154	14 154
Maksuvõlad	20 657	20 657
Muud võlad	65 351	65 351
Muud viitvõlad	65 351	65 351
Kokku võlad ja ettemaksed	109 789	109 789

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	13 431	6 893
Puhkusetasude kohustis	9 967	7 261
Kokku võlad töövõtjatele	23 398	14 154

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	485 006	369 124
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	121 251	92 281
Kokku tingimuslikud kohustised	606 257	461 405

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	3	3
2 osa 750 eurot 1 osa 1000 eurot		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 100 535	863 768
Rootsi	32 595	21 850
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 133 130	885 618
Kokku müügitulu	1 133 130	885 618
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teede ja tänavate projekteerimine	1 133 130	885 618
Kokku müügitulu	1 133 130	885 618

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Kasum materiaalse põhivarade müügist	16 338	5 152
Rendi- ja üüritulu	6 430	12 380
Kokku muud äritulud	22 768	17 532

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Müügi eesmärgil ostetud teenused	334 765	259 229
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	334 765	259 229

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	23 707	23 931
Energia	9 784	9 936
Elektrienergia	1 993	1 306
Soojusenergia	2 512	2 558
Kütus	5 279	6 072
Veevarustusteenused	223	179
Mitmesugused bürookulud	42 644	34 547
Lähetuskulud	3 358	3 579
Koolituskulud	7 701	5 261
Riiklikud ja kohalikud maksud	810	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-1 700	1 700
Transpordiga seotud kulud	4 762	5 824
Tervise- ja spordikulu	3 062	0
Muud	10 036	11 125
Kokku mitmesugused tegevuskulud	104 387	96 082

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	202 016	154 325
Sotsiaalmaksud	68 307	52 122
Kokku tööjõukulud	270 323	206 447
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	12	10
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	12	10

Lisa 17 Seotud osapooled (eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.04.2020

Roadplan OÜ (registrikood: 12432118) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO MILVA	Juhatuse liige	01.04.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	230 572
Aruandeaasta kasum (kahjum)	375 685
Kokku	606 257
Jaotamine	
Dividendideks	430 023
ei ole vajalik	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	176 234
Kokku	606 257

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	1133130	100.00%	Jah

Sidevahendid

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