

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2014

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2014

**ärinimi:** Roadplan OÜ

**registrikood:** 12432118

**tänava/talu nimi,** Tiigi tn 78

**maja ja korteri number:**

**linn:** 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  |
| Rahavoogude aruanne                         | 6  |
| Omakapitali muutuste aruanne                | 7  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad          | 8  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                   | 8  |
| Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed                 | 9  |
| Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad     | 10 |
| Lisa 4 Materiaalne põhivara                 | 10 |
| Lisa 5 Immateriaalne põhivara               | 11 |
| Lisa 6 Kapitalirent                         | 11 |
| Lisa 7 Laenukohustused                      | 12 |
| Lisa 8 Võlad ja ettemaksed                  | 12 |
| Lisa 9 Võlad töövõtjatele                   | 12 |
| Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad   | 13 |
| Lisa 11 Sihtfinantseerimine                 | 13 |
| Lisa 12 Osakapital                          | 13 |
| Lisa 13 Müügitulu                           | 14 |
| Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 14 |
| Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud           | 14 |
| Lisa 16 Tööjõukulud                         | 15 |
| Lisa 17 Seotud osapooled                    | 15 |
| Aruande allkirjad                           | 16 |

## Tegevusaruanne

### Sissejuhatus

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

### Kokkuvõte möödunud majandusaastast

2014 aasta oli Roadplan OÜ jaoks teine tegevusaasta. Ettevõttel õnnestus turule sisenemise järel oma positsiooni parandada ning jaotada riske erinevate tööliikide tegemisega. Saavutati oodatust suurem käive, mis suuresti oli tingitud alltöövõtu kasutamise suurenemisest. 100% käive oli Eesti sisene.

### Märkimisväärsamad projekteerimistööd

Põhimaantee nr 8 Tallinn-Paldiski mnt km 24,7-29,5 Keila-Valkse lõigu tehniline projekt; Põhimaantee nr 92 Tartu-Viljandi-Kilingi-Nõmme Tartu-Märja lõigu rekonstrueerimise tehnilise projekti koostamine; Põhimaantee 1 (E20) Tallinn-Narva ja Sillamäe sadama raudtee kahetasandilise ristmiku ehituse tehniline projekt; Tallinna ringtee Põrguvälja ristmiku ja Jüri jaotusringi liiklusohutuse auditeerimine tehnilise projekti etapis; Ekspertiisi teostamine tugimaantee nr 62 Kanepi-Leevaku km 25,528-33,600 asuva lõigu rekonstrueerimise tehnilisele projektile.

### Möödunud aasta investeeringud

2014 aastal soetati sülearvuti, uus kontorimööbel. Liisingusse võeti sõidua autod.

### Personal

Keskmine töötajate arv oli 3, töötajate töötasu üldsumma oli 25 784 eurot.

| Finantsnäitajad                                 | 2014  |
|-------------------------------------------------|-------|
| Käibe kasv (%)                                  | 112,2 |
| Kasumi kasv (%)                                 | 34,7  |
| Puhasrentaablus (%)                             | 32,7  |
| Kühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) | 4,2   |
| ROA (%)                                         | 51,2  |
| ROE (%)                                         | 76,1  |

### Eesmärgid ja tegevused järgmiseks aastaks.

Järgmiseks majandusaastaks planeerime käibe kasvu, soovime suurendada püsiklientide arvu ja kliendibaasi ning töötada kasumlikult. Kavas on tööle võtta insenere/praktikante ja laiendada välismaale. Eesmärk on kindlustada positsioon turul kui kvaliteetse teenuse pakkuja.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2014     | 31.12.2013    | Lisa nr |
|----------------------------------------------|----------------|---------------|---------|
| Varad                                        |                |               |         |
| Käibevara                                    |                |               |         |
| Raha                                         | 75 793         | 41 485        |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 26 057         | 15 358        | 2       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>101 850</b> | <b>56 843</b> |         |
| Põhivara                                     |                |               |         |
| Finantsinvesteeringud                        | 2 862          | 0             |         |
| Materiaalne põhivara                         | 31 801         | 15 499        | 4       |
| Immateriaalne põhivara                       | 134            | 182           | 5       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>34 797</b>  | <b>15 681</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>136 647</b> | <b>72 524</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                |               |         |
| Kohustused                                   |                |               |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                |               |         |
| Laenukohustused                              | 4 441          | 2 112         | 7       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 19 512         | 4 894         | 8       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>23 953</b>  | <b>7 006</b>  |         |
| Pikaajalised kohustused                      |                |               |         |
| Laenukohustused                              | 20 721         | 11 059        | 7       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>20 721</b>  | <b>11 059</b> |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>44 674</b>  | <b>18 065</b> |         |
| Omakapital                                   |                |               |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 500          | 2 500         | 12      |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 19 459         | 0             |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 70 014         | 51 959        |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>91 973</b>  | <b>54 459</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>136 647</b> | <b>72 524</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2014          | 05.03.2013 -<br>31.12.2013 | Lisa nr |
|---------------------------------------------|---------------|----------------------------|---------|
| Müügitulu                                   | 213 561       | 100 640                    | 13      |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -64 043       | -6 789                     | 14      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -27 785       | -19 165                    | 15      |
| Tööjõukulud                                 | -36 754       | -20 174                    | 16      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -5 651        | -2 350                     |         |
| Muud ärikulud                               | -194          | 0                          |         |
| <b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>             | <b>79 134</b> | <b>52 162</b>              |         |
| Intressikulud                               | -506          | -205                       |         |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | 25            | 2                          |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>78 653</b> | <b>51 959</b>              |         |
| Tulumaks                                    | -8 639        | 0                          |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>70 014</b> | <b>51 959</b>              |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2014           | 05.03.2013 -<br>31.12.2013 |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|
| Rahavood äritegevusest                                   |                |                            |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 79 134         | 52 162                     |
| Korrigeerimised                                          |                |                            |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 5 651          | 2 350                      |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>5 651</b>   | <b>2 350</b>               |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -13 561        | -15 358                    |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 14 618         | 4 894                      |
| Laekunud intressid                                       | 25             | 2                          |
| Makstud intressid                                        | -506           | -205                       |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>85 361</b>  | <b>43 845</b>              |
| Rahavood investeerimistegevusest                         |                |                            |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -3 988         | -7 160                     |
| Laekumised sihtfinantseerimisest                         | 0              | 4 911                      |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-3 988</b>  | <b>-2 249</b>              |
| Rahavood finantseerimistegevusest                        |                |                            |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed                       | -5 926         | -2 611                     |
| Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest               | 0              | 2 500                      |
| Makstud dividendid                                       | -32 500        | 0                          |
| Makstud ettevõtte tulumaks                               | -8 639         | 0                          |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>-47 065</b> | <b>-111</b>                |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>34 308</b>  | <b>41 485</b>              |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses               | 41 485         | 0                          |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>34 308</b>  | <b>41 485</b>              |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus                 | 75 793         | 41 485                     |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                            |                             |                             |                             | Kokku   |
|--------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------|
|                                            | Osakapital<br>nimiväärtuses | Sissemaksmata<br>osakapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |         |
| <b>05.03.2013</b>                          | 2 500                       | -2 500                      |                             | 0       |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                |                             |                             | 51 959                      | 51 959  |
| Muutused muudest omanike<br>sissemaksetest |                             | 2 500                       |                             | 2 500   |
| <b>31.12.2013</b>                          | 2 500                       |                             | 51 959                      | 54 459  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                |                             |                             | 70 014                      | 70 014  |
| Makstud dividendid                         |                             |                             | -32 500                     | -32 500 |
| <b>31.12.2014</b>                          | 2 500                       |                             | 89 473                      | 91 973  |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

OÜ Roadplan 2014. 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 vähendamisenähtena.

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.

#### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

#### Põhivara arvelevõtmise alampiir 900

#### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi                      | Kasulik eluiga |
|------------------------------------------|----------------|
| Masinad ja seadmed                       | 5-10 aastat    |
| Muu inventar ja IT seadmed               | 3-5 aastat     |
| Litsentsitasud jm immateriaalne põhivara | 5-10 aastat    |

## 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.

## Finantskohustused

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.

## 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)

|                                    | 31.12.2014    | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|------------------------------------|---------------|----------------|---------|
| Nõuded ostjate vastu               | 15 567        | 15 567         |         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 15 567        | 15 567         |         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 2 488         | 2 488          | 3       |
| Ettemaksed                         | 2 672         | 2 672          |         |
| Tulevaste perioodide kulud         | 951           | 951            |         |
| Muud makstud ettemaksed            | 1 721         | 1 721          |         |
| Ettemaksed tarnijatele             | 5 330         | 5 330          |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>26 057</b> | <b>26 057</b>  |         |
|                                    | 31.12.2013    | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
| Nõuded ostjate vastu               | 14 160        | 14 160         |         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 14 160        | 14 160         |         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 1             | 1              | 3       |
| Ettemaksed                         | 1 197         | 1 197          |         |
| Tulevaste perioodide kulud         | 239           | 239            |         |
| Muud makstud ettemaksed            | 958           | 958            |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>15 358</b> | <b>15 358</b>  |         |

### Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

|                                               | 31.12.2014   |              | 31.12.2013 |              |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|------------|--------------|
|                                               | Ettemaks     | Maksuvõlg    | Ettemaks   | Maksuvõlg    |
| Ettevõtte tulumaks                            |              | 2 658        |            |              |
| Käibemaks                                     |              | 379          |            | 1 119        |
| Üksikisiku tulumaks                           |              | 666          |            | 323          |
| Erisoodustuse tulumaks                        |              |              |            | 2            |
| Sotsiaalmaks                                  |              | 1 422        |            | 510          |
| Kohustuslik kogumispension                    |              | 86           |            | 31           |
| Töötuskindlustusmaksed                        |              | 116          |            | 47           |
| Ettemaksukonto jääk                           | 2 488        |              | 1          |              |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>2 488</b> | <b>5 327</b> | <b>1</b>   | <b>2 032</b> |

### Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

|                     |                         |                       |                                | Kokku         |
|---------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------|---------------|
|                     | Transpordi-<br>vahendid | Masinad ja<br>seadmed | Muu<br>materiaalne<br>põhivara |               |
|                     |                         |                       |                                |               |
| Ostud ja parendused | 15 782                  | 15 782                | 2 035                          | 17 817        |
| Amortisatsioonikulu | -1 841                  | -1 841                | -477                           | -2 318        |
|                     |                         |                       |                                |               |
| <b>31.12.2013</b>   |                         |                       |                                |               |
| Soetusmaksumus      | 15 782                  | 15 782                | 2 035                          | 17 817        |
| Akumuleeritud kulum | -1 841                  | -1 841                | -477                           | -2 318        |
| <b>Jääkmaksumus</b> | <b>13 941</b>           | <b>13 941</b>         | <b>1 558</b>                   | <b>15 499</b> |
|                     |                         |                       |                                |               |
| Ostud ja parendused | 17 917                  | 17 917                | 3 988                          | 21 905        |
| Amortisatsioonikulu | -4 651                  | -4 651                | -952                           | -5 603        |
|                     |                         |                       |                                |               |
| <b>31.12.2014</b>   |                         |                       |                                |               |
| Soetusmaksumus      | 33 699                  | 33 699                | 6 023                          | 39 722        |
| Akumuleeritud kulum | -6 492                  | -6 492                | -1 429                         | -7 921        |
| <b>Jääkmaksumus</b> | <b>27 207</b>           | <b>27 207</b>         | <b>4 594</b>                   | <b>31 801</b> |

## Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

|                     |                | Kokku |
|---------------------|----------------|-------|
|                     | Arvutitarkvara |       |
| Ostud ja parendused | 214            | 214   |
| Amortisatsioonikulu | -32            | -32   |
| <b>31.12.2013</b>   |                |       |
| Soetusmaksumus      | 214            | 214   |
| Akumuleeritud kulum | -32            | -32   |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 182            | 182   |
| Amortisatsioonikulu | -48            | -48   |
| <b>31.12.2014</b>   |                |       |
| Soetusmaksumus      | 214            | 214   |
| Akumuleeritud kulum | -80            | -80   |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 134            | 134   |

## Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                      | 31.12.2014 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|--------------|-------------|-------------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |              |             |             |
| Nordea Finance Estonia               | 25 162     | 4 441                             | 20 721              | 2,6%         | EUR         | 2019        |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | 25 162     | 4 441                             | 20 721              |              |             |             |
|                                      |            |                                   |                     |              |             |             |
|                                      | 31.12.2013 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|                                      |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |              |             |             |
| Nordea Finance Estonia AS            | 13 171     | 2 112                             | 11 059              | 2,95%        | EUR         | 2018        |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | 13 171     | 2 112                             | 11 059              |              |             |             |

| Renditud varade bilansiline jääkmaksumus |            |            |
|------------------------------------------|------------|------------|
|                                          | 31.12.2014 | 31.12.2013 |
| Masinad ja seadmed                       | 16 422     | 13 941     |

|              |               |               |
|--------------|---------------|---------------|
| <b>Kokku</b> | <b>16 422</b> | <b>13 941</b> |
|--------------|---------------|---------------|

Kapitalirendilepingud on sõlmitud sõiduautode soetamiseks, mis on kajastatud materiaalse põhivarana. Kapitalirendi tagatiseks on sõlmitud käendusleping seotud isikuga.

## Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

|                                      | 31.12.2014 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | 25 162     | 4 441                             | 20 721              |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>         | 25 162     | 4 441                             | 20 721              |             |

  

|                                      | 31.12.2013 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | 13 171     | 2 112                             | 11 059              |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>         | 13 171     | 2 112                             | 11 059              |             |

## Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2014    | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 8 843         | 8 843          |
| Võlad töövõtjatele               | 5 342         | 5 342          |
| Maksuvõlad                       | 5 327         | 5 327          |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>19 512</b> | <b>19 512</b>  |

  

|                                  | 31.12.2013   | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|--------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 633          | 633            |
| Võlad töövõtjatele               | 2 229        | 2 229          |
| Maksuvõlad                       | 2 032        | 2 032          |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>4 894</b> | <b>4 894</b>   |

## Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

|                                 | 31.12.2014   | 31.12.2013   |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| Töötasude kohustus              | 2 180        | 750          |
| Puhkusetasude kohustus          | 3 162        | 1 479        |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b> | <b>5 342</b> | <b>2 229</b> |

## Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

|                                             | 31.12.2014    | 31.12.2013    |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Tingimuslikud kohustused</b>             |               |               |
| Võimalikud dividendid                       | 71 578        | 41 048        |
| Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt | 17 895        | 10 911        |
| <b>Kokku tingimuslikud kohustused</b>       | <b>89 473</b> | <b>51 959</b> |

OÜ Roadplan on sõlminud AS LHV Pangaga garantiilimiidi lepingu summas 10000 eurot 4 aastaks.

OÜ Roadplani taotluse ja eelneva lepingu alusel on AS LHV Pank väljastanud Maanteeametile Garantiikirja summas 2440 eurot kuni detsembrini 2017.a. ja 422,40 eurot kuni maini 2018.a., selleks

OÜ Roadplan on deponeerinud AS LHV Pangas nõudeõiguse kontol tähtajaliselt rahasumma 2862,40 eurot, mis on tagatud pandilepinguga AS LHV Panga kasuks.

Deponeeritud summa on kajastatud bilnsis kirjel finantsinvesteeringud.

## Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

**Varad neto soetusmaksumuses**

|                                                       | 2014   |            | 05.03.2013 - 31.12.2013 |            | Lisa nr |
|-------------------------------------------------------|--------|------------|-------------------------|------------|---------|
|                                                       | Saadud | Tagastatud | Saadud                  | Tagastatud |         |
| Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks              |        |            |                         |            |         |
| Projekteerimistarkvara                                | 0      | 0          | 4 911                   | 0          | 5       |
| <b>Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks</b> |        |            | <b>4 911</b>            |            |         |
| <b>Kokku sihtfinantseerimine</b>                      |        |            | <b>4 911</b>            |            |         |

2013 aastal soetati arvutitarkvara AutoCAD Civil 3D. Vara kajastatakse immateriaalse põhivarana netomeetodil lisas 5.

## Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

|                                     | 31.12.2014 | 31.12.2013 |
|-------------------------------------|------------|------------|
| Osakapital                          | 2 500      | 2 500      |
| Osade arv (tk)                      | 3          | 3          |
| 2 osa 750 eurot<br>1 osa 1000 eurot |            |            |

## Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2014           | 05.03.2013 -<br>31.12.2013 |
|---------------------------------------------|----------------|----------------------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                |                            |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                |                            |
| Eesti                                       | 213 561        | 100 640                    |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>213 561</b> | <b>100 640</b>             |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>213 561</b> | <b>100 640</b>             |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                |                            |
| Tee- ja tänavate projekteerimine            | 213 561        | 100 640                    |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>213 561</b> | <b>100 640</b>             |

## Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

|                                                  | 2014          | 05.03.2013 -<br>31.12.2013 |
|--------------------------------------------------|---------------|----------------------------|
| Müügi eesmärgil ostetud teenused                 | 64 043        | 6 789                      |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>64 043</b> | <b>6 789</b>               |

## Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                        | 2014          | 05.03.2013 -<br>31.12.2013 |
|----------------------------------------|---------------|----------------------------|
| Üür ja rent                            | 5 351         | 1 458                      |
| Energia                                | 5 223         | 1 934                      |
| Elektrienergia                         | 128           | 0                          |
| Soojusenergia                          | 279           | 0                          |
| Kütus                                  | 4 816         | 1 934                      |
| Mitmesugused bürookulud                | 8 571         | 8 753                      |
| Koolituskulud                          | 1 228         | 445                        |
| Riiklikud ja kohalikud maksud          | 274           | 587                        |
| Transpordiga seotud kulud              | 6 119         | 5 601                      |
| Muud                                   | 1 019         | 387                        |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>27 785</b> | <b>19 165</b>              |

## Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2014          | 05.03.2013 -<br>31.12.2013 |
|------------------------------------------------|---------------|----------------------------|
| Palgakulu                                      | 27 435        | 15 088                     |
| Sotsiaalmaksud                                 | 9 319         | 5 086                      |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>36 754</b> | <b>20 174</b>              |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 3             | 2                          |

## Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| 2014                                                                                                                             | Ostud |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 2 916 |
|                                                                                                                                  |       |
| 05.03.2013 - 31.12.2013                                                                                                          | Ostud |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 1 458 |

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

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.03.2015

**Roadplan OÜ (registrikood: 12432118) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| RIHO MILVA         | Juhatuse liige     | 12.03.2015           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2014    |
|----------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 19 459        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 70 014        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>89 473</b> |
| Jaotamine                                    |               |
| Dividendideks                                | 55 000        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>55 000</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                                 | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Inseneritegevused ning nendega seotud tehniline nõustamine | 7112       | 213561          | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi  | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja valuuta |
|-----------------|-------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| Indrek Oden     | 38304292726                         | Eesti             | 750 EUR                   |
| Priidu Kooskora | 38409222749                         | Eesti             | 750 EUR                   |
| Riho Milva      | 38303120292                         | Eesti             | 1000 EUR                  |

## Sidevahendid

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