

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Projektipea OÜ

registrikood: 11276159

tänava/talu nimi, Koskla 16

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10615

telefon: +372 5052991

e-posti aadress: riho.joala@projektipea.ee

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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Projektipea OÜ tegevusaladeks on vastavalt põhikirjale projekteerimine ja projekteerimistööde korraldamine, projekteerimis- ja ehitusalane nõustamine, projekteerimis- ja ehitusekspertiiside koostamine.

Peamiseks majandustegevuseks 2013. aastal oli suuremahuliste ehitusprojektide projektimeeskonnas projekteerimistööde koordineerimine ning tellija esindamine projekteerimis- ja ehitusprotsessis.

Äritegevus:

Finantssuhtarvud:

	2013	2012
Müügitulu (eur)	114 242	111 151
Tulu kasv	2,78 %	-14,7 %
Puhaskasum (eur)	10 221	-22 471
Kasumi kasv	55,46 %	-318,06 %
Puhasrentaablus	8,95 %	-20,22 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4,58	3,65

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2013 - \text{müügitulu } 2012) / \text{müügitulu } 2012 * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2013 - \text{puhaskasum } 2012) / \text{puhaskasum } 2012 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

Personal:

2013 aastal oli firmas tööl kaks täiskohaga projekteerimistööde projektijuhti. Tööjõukulud koos maksudega olid 67 122 eurot.

Osaühingu juhatus on ühe liikmeline ja juhatuse liikmetele eraldi tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	73 445	74 554	
Nõuded ja ettemaksed	20 491	11 212	2
Kokku käibevara	93 936	85 766	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	360	360	2
Materiaalne põhivara	1 271	2 249	3
Kokku põhivara	1 631	2 609	
Kokku varad	95 567	88 375	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	20 490	23 519	4
Kokku lühiajalised kohustused	20 490	23 519	
Kokku kohustused	20 490	23 519	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	62 044	84 515	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 221	-22 471	
Kokku omakapital	75 077	64 856	
Kokku kohustused ja omakapital	95 567	88 375	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	114 242	111 151	5
Muud äritulud	0	353	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 692	-17 867	
Mitmesugused tegevuskulud	-32 342	-37 410	
Tööjõukulud	-67 123	-77 100	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-978	-395	
Muud ärikulud	-377	-377	
Kokku ärikasum (-kahjum)	10 730	-21 645	
Intressikulud	-532	-900	
Muud finantstulud ja -kulud	23	74	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 221	-22 471	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 221	-22 471	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	10 730	-21 645
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	978	395
Kokku korrigeerimised	978	395
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 279	6 671
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 029	-3 221
Laekunud intressid	23	74
Makstud intressid	-532	-900
Kokku rahavood äritegevusest	-1 109	-18 626
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 950
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 950
Kokku rahavood	-1 109	-20 576
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	74 554	95 130
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 109	-20 576
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	73 445	74 554

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	84 515	87 327
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-22 471	-22 471
31.12.2012	2 556	256	62 044	64 856
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 221	10 221
31.12.2013	2 556	256	72 265	75 077

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Projektiipea 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaarukande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

OÜ Projektiipea kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused.)

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvata nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kajastavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Muu inventar ja IT

2-5 aastat

Rendid

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

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalrenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendi suhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutuserendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 717	19 717	
Ostjatelt laekumata arved	19 717	19 717	
Ettemaksed	1 134	774	360
Tulevaste perioodide kulud	774	774	
Muud makstud ettemaksed	360		360
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 851	20 491	360

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 164	10 164	
Ostjatelt laekumata arved	10 164	10 164	
Ettemaksed	1 408	1 048	360
Tulevaste perioodide kulud	1 048	1 048	
Muud makstud ettemaksed	360		360
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 572	11 212	360

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	6 024	6 024
Akumuleeritud kulum	-5 331	-5 331
Jääkmaksumus	693	693
Ostud ja parendused	1 951	1 951
Amortisatsioonikulu	-395	-395
31.12.2012		
Soetusmaksumus	3 564	3 564
Akumuleeritud kulum	-1 315	-1 315
Jääkmaksumus	2 249	2 249
Amortisatsioonikulu	-978	-978
31.12.2013		
Soetusmaksumus	3 564	3 564
Akumuleeritud kulum	-2 293	-2 293
Jääkmaksumus	1 271	1 271

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 252	1 252		
Võlad töövõtjatele	9 615	9 615		
Maksuvõlad	9 623	9 623		
Kokku võlad ja ettemaksed	20 490	20 490		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	911	911		
Võlad töövõtjatele	14 794	14 794		
Maksuvõlad	7 814	7 814		
Kokku võlad ja ettemaksed	23 519	23 519		

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	114 242	111 151
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	114 242	111 151
Kokku müügitulu	114 242	111 151
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimistööd	114 242	111 151
Kokku müügitulu	114 242	111 151

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	50 172	57 386
Sotsiaalmaksud	16 950	19 714
Kokku tööjõukulud	67 122	77 100
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 615	14 794

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	29 585	30 502

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.04.2014

Projekti OÜ (registrikood: 11276159) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO JOALA	Juhatuse liige	24.04.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	62 044
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 221
Kokku	72 265

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	114242	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Indrek Täрно	37310260323		819 EUR
Riho Joala	37208180211		1701 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5052991
E-posti aadress	riho.joala@projektepea.ee