

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: ITK Inseneribüroo OÜ

registrikood: 11474876

tänava/talu nimi, Ehitajate tee
maja ja korteri number: 110

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12618

telefon: +372 53445354

e-posti aadress: argo@itk-ib.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Tempel mällu igaveseks. Tulles üldmajanduslikult tõusule, ei tähenda, et majandusaru osa ei saa siiski mööda näppe. Minnakse oriskidena niikaugele Eesti Riigi nimel, et mitte kaotada spetsialiteeti ega ka nende töökohta, vaid ettevõtja hinge läheb omakapitali kallale. Ta mõõdab, mis sai enne ja miks ning loob uue raja. Konkurents teeb pooleks aga oma tegevust jätkatakse. 2013 on arengu astmelt keerulisim kui kunagi varem, isegi raskem kui "masu" ise, sest pead suutma realiseerida positiivsust tulevikule. Omakapitali üritame hävitada, suutes säilitada Eesti Energia ja ABB suurstruktuuride ees oma töötajaskonna ja seega ka spetsialiteedi sõltumata riigiosalusega erasektoris konkurentsi. Suureneb kindlasti osakaal erasektoris ning rahuneb riigitellimuse sektor ning ilmselt algab majanduslik tasakaal 3% ümber järgnevas 5 aastaks. Aga peale tuleva tööjõu "emapiima" ei jõua kindlasti ka jätkuvalt erasektor kinni maksta. Ettevõtjate jätkusuutlikus on tugev ja tegelikult jätkusuutlik, aga distsipliin peab tõusma läbi oma korrektsuse ning süteemi algete ja kaasabil.

Ettevõtte peamised näitajad, mis iseloomustavad 2013 aastat:

	2013	2012
Müügitulu , Eur	345 624	288 461
Tulu kasv	19,82%	-0,25%
Puhaskasum , Eur	-22 227	-38 432
Kasumi kasv	42%	-3,47%
Netorentaablus	-6,43%	-0,13%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,70	0,80
Varade tootlus (ROA)	-28,41%	-0,50%
Omakapitali tootlus (ROE)	157,9%	-4,72%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%)=(müügitulu₂₀₁₃-müügitulu₂₀₁₂)/müügitulu₂₀₁₂*100
- Kasumi kasv (%)=(puhaskasum₂₀₁₃-puhaskasum₂₀₁₂)/puhaskasum₂₀₁₂*100
- Netorentaablus (%)=puhaskasum/müügitulu*100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)= käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%)=puhaskasum/varad kokku*100
- ROE (%)=puhaskasum/omakapital kokku*100

Aastal 2014 planeerib juhatus jätkata põhitegevusalaga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 775	7 419	2
Nõuded ja ettemaksed	33 730	39 838	3
Kokku käibevara	49 505	47 257	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 875	2 875	
Materiaalne põhivara	10 668	6 435	5
Immateriaalne põhivara	15 164	20 627	6
Kokku põhivara	28 707	29 937	
Kokku varad	78 212	77 194	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	51	7
Võlad ja ettemaksed	66 662	58 095	8
Kokku lühiajalised kohustused	66 662	58 146	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	25 626	10 897	7
Kokku pikaajalised kohustused	25 626	10 897	
Kokku kohustused	92 288	69 043	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 926	24 926	9
Ülekurss	3 835	3 835	
Kohustuslik reservkapital	2 492	2 492	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-23 102	15 330	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 227	-38 432	
Kokku omakapital	-14 076	8 151	
Kokku kohustused ja omakapital	78 212	77 194	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	345 624	288 461	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-95 911	-81 460	
Mitmesugused tegevuskulud	-86 566	-85 976	
Tööjõukulud	-171 863	-147 349	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 236	-9 653	
Muud ärikulud	-2 275	-2 449	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-22 227	-38 426	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-22 227	-38 426	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 227	-38 426	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-22 227	-38 426	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 237	9 653	
Muud korrigeerimised	0	-6	
Kokku korrigeerimised	11 237	9 647	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 108	6 432	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 567	-25 112	
Kokku rahavood äritegevusest	3 685	-47 459	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 007	-5 744	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-1 625	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 007	-7 369	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	14 729	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-51	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	14 678	0	
Kokku rahavood	8 356	-54 828	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 419	62 247	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 356	-54 828	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 775	7 419	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	24 926	3 835	2 492	15 330	46 583
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-38 432	-38 432
31.12.2012	24 926	3 835	2 492	-23 102	8 151
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-22 227	-22 227
31.12.2013	24 926	3 835	2 492	-45 329	-14 076

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

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

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa ning pangakontode saldosisid.

Nõuded ja ettemaksed

Lühi- ja pikaajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud oetusmaksumuse meetodil, st nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Kui ostjatelt laekumata arвете laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse teenuste osutamisel või halduseesmärkidel Ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid maksumusega alates 640 eurot. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast järgnevalt:

kontoriinventar – 33% aastas

transpordivahendid - 20% aastas.

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning vara bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Immateriaalne põhivara on immateriaalne vara, mida Ettevõtte kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta ning mis on Ettevõtte poolt kontrollitav, mille soetusmaksumus on usaldusväärselt hinnatav ja mis tõenäoliselt loob tulevikus Ettevõtte majanduslikku kasu.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja amortiseeritakse määraga 14 % aastas.

Urimis- ja arendusväljaminekud kantakse üldjuhul kuludesse.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, st osutatud teenuste eest saadavates summates, millest on maha arvestatud hinnaalandid. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	13 873	3 018
Arvelduskontod	1 902	4 401
Kokku raha	15 775	7 419

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	26 761	26 761	
Ostjatelt laekumata arved	26 761	26 761	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	45	45	4
Muud nõuded	409	409	
Viitlaekumised	409	409	
Ettemaksed	2 906	2 906	
Tulevaste perioodide kulud	2 726	2 726	
Muud makstud ettemaksed	180	180	
Ettemakstud deposiit	3 609	3 609	
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 730	33 730	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	28 940	28 940	
Ostjatelt laekumata arved	28 940	28 940	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	312	312	
Muud nõuded	241	241	
Viitlaekumised	241	241	
Ettemaksed	6 532	6 532	
muud lühiajalised nõuded	3 813	3 813	
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 838	39 838	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		169		65
Käibemaks		10 170	261	
Üksikisiku tulumaks		4 048		4 386
Erisoodustuse tulumaks		546		210
Sotsiaalmaks		8 502		8 759
Kohustuslik kogumispension		418		439
Töötuskindlustusmaksed		428		775
Intress				135
Ettemaksukonto jääk	45		51	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	45	24 281	312	14 769

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	3 356	4 456	7 812	4 973	12 785
Akumuleeritud kulum	-826	-1 881	-2 707	-2 449	-5 156
Jääkmaksumus	2 530	2 575	5 105	2 524	7 629
Ostud ja parendused	958		958	2 355	3 313
Amortisatsioonikulu	-540	763	223	535	758
Muud muutused	-706	-2 130	-2 836	-2 429	-5 265
31.12.2012					
Soetusmaksumus	3 608	2 326	5 934	4 899	10 833
Akumuleeritud kulum	-1 366	-1 118	-2 484	-1 914	-4 398
Jääkmaksumus	2 242	1 208	3 450	2 985	6 435
Ostud ja parendused	6 697	1 500	8 197	1 809	10 006
Amortisatsioonikulu	-2 839	-1 150	-3 989	-1 784	-5 773
31.12.2013					
Soetusmaksumus	10 305	3 826	14 131	6 710	20 841
Akumuleeritud kulum	-4 205	-2 268	-6 473	-3 700	-10 173
Jääkmaksumus	6 100	1 558	7 658	3 010	10 668

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	2 264	33 562	35 826
Akumuleeritud kulum	-970	-11 514	-12 484
Jääkmaksumus	1 294	22 048	23 342
Ostud ja parendused		2 430	2 430
Amortisatsioonikulu	-323	-4 822	-5 145
31.12.2012			
Soetusmaksumus	2 264	35 992	38 256
Akumuleeritud kulum	-1 293	-16 336	-17 629
Jääkmaksumus	971	19 656	20 627
Amortisatsioonikulu	-323	-5 140	-5 463
31.12.2013			
Soetusmaksumus	2 264	35 992	38 256
Akumuleeritud kulum	-1 616	-21 476	-23 092
Jääkmaksumus	648	14 516	15 164

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Jüri Kirss OÜ	2 109		2 109	
Brando Consulting OÜ	8 724		8 724	
ELWERK OÜ	64		64	
ITK Marine OÜ	14 729		14 729	
Pikaajalised laenud kokku	25 626		25 626	
Laenukohustused kokku	25 626		25 626	
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Riho Kirss	51	51		
Lühiajalised laenud kokku	51	51		
Pikaajalised laenud				
Jüri Kirss OÜ	2 109		2 109	
Brando Consulting OÜ	8 724		8 724	
ELWERK OÜ	64		64	
Pikaajalised laenud kokku	10 897		10 897	
Laenukohustused kokku	10 948	51	10 897	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	29 079	29 079	
Võlad töövõtjatele	12 946	12 946	
Maksuvõlad	24 281	24 281	4
Muud võlad	156	156	
Muud viitvõlad	156	156	
Saadud ettemaksed	200	200	
Muud saadud ettemaksed	200	200	
Kokku võlad ja ettemaksed	66 662	66 662	

	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	34 015	34 015	
Võlad töövõtjatele	9 311	9 311	
Maksuvõlad	14 769	14 769	
Kokku võlad ja ettemaksed	58 095	58 095	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	24 926	24 926
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	330 626	232 796
Läti	-58	0
Soome	15 056	55 665
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	345 624	288 461
Kokku müügitulu	345 624	288 461
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	345 624	288 461
Kokku müügitulu	345 624	288 461

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	128 367	109 076
Sotsiaalmaksud	43 496	38 273
Kokku tööjõukulud	171 863	147 349
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	10

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Sidusettevõtjad	14 729	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	156	212
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 897	10 897

2013		Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		28 678
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		2 179
2012	Ostud	Saadud laenud
Sidusettevõtjad		14 729
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 040	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	7 281	7 414

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.10.2015

ITK Inseneribüroo OÜ (registrikood: 11474876) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARGO STALLMEISTER	Juhatuse liige	26.10.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-23 102
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 227
Kokku	-45 329
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-45 329
Kokku	-45 329

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-23 102
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 227
Kokku	-45 329
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-45 329
Kokku	-45 329

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	345624	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing Brando Consulting	10479676	Kelvingi küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	130000 EEK
Osaühing ELWERK	11065965	Tallinn, Harju maakond, Eesti	130000 EEK
Serendipity OÜ	11892556	Suurupi küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	130000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53445354
E-posti aadress	argo@itk-ib.ee