

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ IPT Projektijuhtimine

registrikood: 10670486

tänavu/talu nimi, Kopli 96-1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10416

telefon: +372 6278220, +372 6528264

faks: +372 6279221, +372 6528264

e-posti aadress: ipt@geotehnika.ee

veebilehe aadress: www.geotehnika.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Muud äritulud	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Muud ärikulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

IPT Projektjuhtimine OÜ on kantud äriregistrisse 04.05.2000.a.

Osaühingu tegevusaladeks on :

- * ehitusgeoloogiline ning geotehniline uurimine ja arvutused;
- * keskkonnaekspertiisi teostamine ;
- * geotehniliste tööde järelevalve;
- * projekteerimine.

EMTAK kood 71122

2015.a. oli netokäive netokäive oli 484 735.- eurot.

Soetati põhivarasid 2645 .- euro eest.

Tähtsamad tööd:

- * Kukruse A-kategooria jäätmeohutuse korraldamise ettevalmistava projekti koostamine, uuringud (RH VIITENUMBER 155708);
- * Tihase kollektori renoveerimine – geotehnika ekspert (AS Lemminkäinen ja AS Tallinna Vesi);
- * Filtratsioonimooduli määramine EVS 90-20, seos liiva terastikulise koostisega – Asfaldiliidu tellitud teaduslik uuring;
- * AS VKG tuha ja poolkoki prügilas – geotehnilised uuringud ja ladestamise kontseptsiooni välja töötamine (koos TÜ-ga ja OÜ Entec Eesti-ga);
- * PORTO FRANCO keskus - geotehnilised ja hüdrogeoloogilised uuringud, hüdrogeoloogilised arvutused ja veelanduse projekti kooskõlastamine ning põhjendamine;
- * Noblessneri kvartali elamud – geotehnilised uuringud ja arvutused;
- * Saesaare pais – liivakivipaljandite pikaajalise püsivuse geotehniline analüüs, hüdrogeoloogiliste tingimuste analüüs;
- * Kunda Tsement jätmed – geotehniline stabiilsus ja keskkonnauuring;
- * Liberty mõisa renoveerimine – paeklindi geotehnilise stabiilsuse hinnang;
- * Jordaania põlevkivikarjäär ja elektrijaam – geotehnilised arvutused rajatiste stabiilsuse tagamiseks;

2015.a. põhiülesanne oli uute uuringusuundadearendamine ja osalemine suurtes rahvusvahelistes projektides ekspertidena.

Seisuga 31.12.2015.a. töötas firmas 8 inimest, tööjõu kulu moodustas 177 051.- eurot s.h.juhatuse liikme töötasu 24 706.- eurot.

Peamised finantssuhtarvud:	2015	2014
EUR		
Müügitulu	484 735	387095
Käibe kasv(%)	25,22	39,02
Puhaskasum	137 604	-14137
Kasumi kasv (%)	873,36	-67,77
Puhasrentaabilus (%)	28,39	-3,65
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	7	3
ROA	46,2	-8,36
ROE	41,04	-6,65

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

*Käibekasv (%) = (müügitulu 2015-puhaskasum 2014)/puhaskasum 2014*100

*Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2015-puhaskasum 2014)/puhaskasum 2014*100

*Puhasrentaabilus (%) = puhaskasum/müügitulu*100

*Lühiajal.koh.kattekordaja(kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

*ROA (%) = puhaskasum/varad kokku *100

*ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku *100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	178 946	92 622	2
Nõuded ja ettemaksed	116 574	76 035	
Varud	2 315	358	
Kokku käibevara	297 835	169 015	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	420	420	
Materiaalne põhivara	79 635	95 502	4
Kokku põhivara	80 055	95 922	
Kokku varad	377 890	264 937	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	42 610	52 261	5
Kokku lühiajalised kohustused	42 610	52 261	
Kokku kohustused	42 610	52 261	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	194 864	224 001	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	137 604	-14 137	
Kokku omakapital	335 280	212 676	
Kokku kohustused ja omakapital	377 890	264 937	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	484 735	387 095	6
Muud äritulud	0	3 172	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-60 564	-138 552	8
Mitmesugused tegevuskulud	-80 647	-51 213	9
Tööjõukulud	-177 051	-185 861	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-18 511	-13 141	
Muud ärikulud	-6 620	-14 796	11
Kokku ärikasum (-kahjum)	141 342	-13 296	
Muud finantstulud ja -kulud	12	10	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	141 354	-13 286	
Tulumaks	-3 750	-851	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	137 604	-14 137	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	141 342	-13 296
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	18 511	13 141
Muud korrigeerimised	1	1
Kokku korrigeerimised	18 512	13 142
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-42 496	6 668
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-9 651	2 442
Laekunud intressid	12	10
Kokku rahavood äritegevusest	107 719	8 966
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 645	-27 800
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 645	-27 800
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-15 000	-3 201
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 750	-851
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-18 750	-4 052
Kokku rahavood	86 324	-22 886
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	92 622	115 508
Raha ja raha ekvivalentide muutus	86 324	-22 886
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	178 946	92 622

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	227 202	230 014
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-14 137	-14 137
Makstud dividendid			-3 201	-3 201
31.12.2014	2 556	256	209 864	212 676
Aruandeaasta kasum (kahjum)			137 604	137 604
Makstud dividendid			-15 000	-15 000
31.12.2015	2 556	256	332 468	335 280

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

IPT Projektijuhtimine OÜ (edaspidi firma) 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamise tavast.

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

Majandustehinguid on kirjeldatud soetusmaksumuse printsiibi alusel nende toimumise momendil. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Peamised arevusmeetodid ja hindamisalused, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid rahakäibe aruandes sisaldavad kassa, pangakontode, rahaturufondi ja lühiajaliste pangadepositide saldosisid.

Raha ekvivalent on likviidne, riskivaba ja lühiajaline investeering, mida saab vahetult või hiljemalt 3 kuu jooksul realiseerida rahaks.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemusi, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Nõuded ja ettemaksed

Bilansis kajastuvad nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Ostjate laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning allahindlus on kajastatud bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved".

Nõuded, mille siisenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuteks ning bilansist välja kantud. Aruandeperioodil laekunud, kuid eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud samal kulukirjel vastukandena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurost. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Kui materiaalse põhivara eeldatav neto realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jääkväärtusest, on vastav vara esitatud hinnatuna eeldavast neto realiseerimismaksumuses.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööaest järgnevalt:

Ehitised ja rajatised	5% aastas
Seadmed, masinad, arvutustehnika	25% aastas
Muu põhivara	25% aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320,00

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuste jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel soetatud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest kumb on lühem. Kasutusrendi makse kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Pikaajaliste kohustustena bilansis kajastatakse kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused kajastatakse lühiajalistena.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil, see tähendab siis kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkus on kajastatud bilansis kuluna ja bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt Ärseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest, see on 1/10 sissemakstud kapitali suurusest.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Realiseerimise netokäive kajastab müüdud teenuste eest saadavaid summasid millest on mahaarvestatud hinnavähendid. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Intressitulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	178 946	92 622

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		107		78
Käibemaks		10 223		7 183
Üksikisiku tulumaks		2 946		2 046
Sotsiaalmaks		5 547		3 823
Kohustuslik kogumispension		270		176
Töötuskindlustusmaksed		307		233
Ettemaksukonto jääk	150		361	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	150	19 400	361	13 539

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
		Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2014						
Soetusmaksumus	97 262	15 385	258 234	273 619	5 817	376 698
Akumuleeritud kulum	-30 569	-12 539	-234 884	-247 423	-3 204	-281 196
Jääkmaksumus	66 693	2 846	23 350	26 196	2 613	95 502
Ostud ja parendused		2 645		2 645		2 645
Muud ostud ja parendused		2 645		2 645		2 645
Amortisatsioonikulu	-4 863	-1 596	-11 077	-12 673	-975	-18 511
Muud muutused					-1	-1
31.12.2015						
Soetusmaksumus	97 262	18 030	258 234	276 264	5 816	379 342
Akumuleeritud kulum	-35 432	-14 135	-245 961	-260 096	-4 179	-299 707
Jääkmaksumus	61 830	3 895	12 273	16 168	1 637	79 635

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 079	1 079
Võlad töövõtjatele	22 131	22 131
Maksuvõlad	19 400	19 400
Kokku võlad ja ettemaksed	42 610	42 610
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 694	6 694
Võlad töövõtjatele	32 019	32 019
Maksuvõlad	13 539	13 539
Muud võlad	9	9
Muud viitvõlad	9	9
Kokku võlad ja ettemaksed	52 261	52 261

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	414 348	380 679
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	61 850	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	476 198	380 679
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Jordaania	8 537	6 416
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	8 537	6 416
Kokku müügitulu	484 735	387 095
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusgeoloogilised ja geotehnilised uurimistööd	484 735	387 095
Muu müük		
Kokku müügitulu	484 735	387 095

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	299
Muud	0	2 873
Kokku muud äritulud	0	3 172

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud teenused	60 564	138 552
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	60 564	138 552

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Maarent	28	0
Energia	13 666	14 491
Kütus	13 666	14 491
Lähetuskulud	4 472	5 573
Väikevahendid ja tööriided	219	475
Auto hooldus ja remont	11 638	8 473
Arvutite hooldus ja osad	4 347	5 944
Kindlustusmaksed	4 153	3 873
Raamatupidamis ja audiitorikulud	1 945	1 943
Muud	40 179	10 441
Kokku mitmesugused tegevuskulud	80 647	51 213

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	132 855	139 062
Sotsiaalmaksud	43 691	45 774
Töötuskindlustus	505	1 025
Kokku tööjõukulud	177 051	185 861
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	9

Lisa 11 Muud ärikulud (eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	25	26
lootusetud võlad	0	5 592
Erisoodustuskulud	6 594	9 177
Muud	1	1
Kokku muud ärikulud	6 620	14 796

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2016

OÜ IPT Projektijuhtimine (registrikood: 10670486) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER TALVISTE	Juhatuse liige	03.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	194 864
Aruandeaasta kasum (kahjum)	137 604
Kokku	332 468
Katmine	
Dividendideks	130 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	202 468
Kokku	332 468

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	194 864
Aruandeaasta kasum (kahjum)	137 604
Kokku	332 468
Katmine	
Dividendideks	130 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	202 468
Kokku	332 468

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusgeoloogilised ja –geodeetilised uurimistööd	71122	484735	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peeter Talviste	36104210231		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6278220
Telefon	+372 6528264
Faks	+372 6279221
Faks	+372 6528264
E-posti aadress	ipt@geotehnika.ee
Veebilehe aadress	www.geotehnika.ee