

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Projektipea OÜ

registrikood: 11276159

tänava/talu nimi, Ehitajate tee 114
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13517

telefon: +372 5052991

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

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 4 Müügitulu	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

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

Peamiseks majandustegevuseks 2016. aastal oli suuremahuliste ehitusprojektide projektimeeskonnas projekteerimistööde koordineerimine ning tellija esindamine projekteerimis- ja ehitusprotsessis.

Äritegevus:

Finantssuhtarvud:

	2016	2015
Müügitulu (eur)	115 322	148 600
Tulu kasv	-22,39%	-3,45 %
Puhaskasum (eur)	31 809	49 858
Kasumi kasv	-36,20%	85,91%
Puhasrentaablus	27,58%	33,55%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	11,78	6,45

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2016 - \text{müügitulu } 2015) / \text{müügitulu } 2015 * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2016 - \text{puhaskasum } 2015) / \text{puhaskasum } 2015 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

Personal:

2016 aastal oli firmas tööl kaks täiskohaga projekteerimistööde projektijuhti. Tööjõukulud koos maksudega olid 32457 eurot.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	120 099	131 297
Nõuded ja ettemaksed	13 743	12 243
Kokku käibevarad	133 842	143 540
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	360	360
Kokku põhivarad	360	360
Kokku varad	134 202	143 900
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	11 362	22 269
Kokku lühiajalised kohustised	11 362	22 269
Kokku kohustised	11 362	22 269
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 520	2 520
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	88 255	68 961
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 809	49 894
Kokku omakapital	122 840	121 631
Kokku kohustised ja omakapital	134 202	143 900

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	115 322	148 600
Muud äritulud	0	400
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 839	-17 318
Mitmesugused tegevuskulud	-33 344	-47 193
Tööjõukulud	-32 457	-26 768
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-294
Muud ärikulud	-216	-355
Ärikasum (kahjum)	39 466	57 072
Intressitulud	8	0
Intressikulud	-15	-257
Muud finantstulud ja -kulud	0	4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	39 459	56 819
Tulumaks	-7 650	-6 925
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 809	49 894

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Projektiipea 2016. 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

OÜ Projektiipea kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 arvatakse 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)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 620	13 620	0
Ostjatelt laekumata arved	13 620	13 620	0
Ettemaksed	483	123	360
Tulevaste perioodide kulud	123	123	0
Muud makstud ettemaksed	360	0	360
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 103	13 743	360

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 121	12 121	
Ostjatelt laekumata arved	12 121	12 121	
Ettemaksed	482	122	360
Tulevaste perioodide kulud	122	122	
Muud makstud ettemaksed	360	0	360
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 603	12 243	360

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 768	3 768
Võlad töövõtjatele	3 804	3 804
Maksuvõlad	3 790	3 790
Kokku võlad ja ettemaksed	11 362	11 362

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 725	13 725
Võlad töövõtjatele	3 639	3 639
Maksuvõlad	4 905	4 905
Kokku võlad ja ettemaksed	22 269	22 269

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	115 322	148 600
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	115 322	148 600
Kokku müügitulu	115 322	148 600
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimistööd	115 322	148 600
Kokku müügitulu	115 322	148 600

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	24 258	20 154
Sotsiaalmaksud	8 199	6 614
Kokku tööjõukulud	32 457	26 768
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 804	3 639

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	7 251	7 300

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2017

Projekti OÜ (registrikood: 11276159) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO JOALA	Juhatuse liige	25.05.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	88 255
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 809
Kokku	120 064

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	115322	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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