

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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 2017. aastal oli suuremahuliste ehitusprojektide projektimeeskonnas projekteerimistööde koordineerimine ning tellija esindamine projekteerimis- ja ehitusprotsessis.

Äritegevus:

Finantssuhtarvud:

	2017	2016
Müügitulu (eur)	116 325	115 322
Tulu kasv	0,86%	-22,39%
Puhaskasum (eur)	27 946	31 809
Kasumi kasv	-13,82%	-36,20%
Puhasrentaablus	24,02%	27,58%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	12,54	11,78

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2017 - \text{müügitulu } 2016) / \text{müügitulu } 2016 * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2017 - \text{puhaskasum } 2016) / \text{puhaskasum } 2016 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

Personal:

2017 aastal oli firmas tööl kaks täiskohaga projekteerimistööde projektijuhti. Tööjõukulud koos maksudega olid 33 525 eurot.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	116 505	120 099	
Nõuded ja ettemaksed	12 312	13 743	2
Kokku käibevarad	128 817	133 842	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	449	360	2
Materiaalsed põhivarad	1 191	0	
Kokku põhivarad	1 640	360	
Kokku varad	130 457	134 202	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	10 271	11 362	3
Kokku lühiajalised kohustised	10 271	11 362	
Kokku kohustised	10 271	11 362	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 520	2 520	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 464	88 255	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 946	31 809	
Kokku omakapital	120 186	122 840	
Kokku kohustised ja omakapital	130 457	134 202	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	116 325	115 322	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 534	-9 839	
Mitmesugused tegevuskulud	-45 326	-33 344	
Tööjõukulud	-33 525	-32 457	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-238	0	
Muud ärikulud	-115	-216	
Ärikasum (kahjum)	35 587	39 466	
Intressitulud	9	8	
Intressikulud	0	-15	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 596	39 459	
Tulumaks	-7 650	-7 650	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 946	31 809	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Projektiipea 2017. 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 alljärgnevates 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 arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Muu inventar ja IT

2-5 aastat

Rendid

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)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 312	12 312	0
Ostjatelt laekumata arved	12 312	12 312	0
Muud nõuded	449	0	449
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 761	12 312	449
	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

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	921	921
Võlad töövõtjatele	3 964	3 964
Maksuvõlad	5 386	5 386
Kokku võlad ja ettemaksed	10 271	10 271
	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

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	116 325	115 322
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	116 325	115 322
Kokku müügitulu	116 325	115 322
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimistööd	114 585	115 322
Koolitus	1 740	0
Kokku müügitulu	116 325	115 322

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	25 056	24 258
Sotsiaalmaksud	8 469	8 199
Kokku tööjõukulud	33 525	32 457
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	3 964	3 804

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	7 220	7 251

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.02.2018

Projekti OÜ (registrikood: 11276159) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO JOALA	Juhatuse liige	27.02.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 464
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 946
Kokku	117 410

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	114585	98.50%	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