

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: osäühing Esplan

registrikood: 10458912

tänava/talu nimi, Kopli tn 72

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10412

telefon: +372 6600750

faks: +372 6600751

e-posti aadress: info@esplan.ee

veebilehe aadress: www.esplan.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 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 3 Laenukohustised	10
Lisa 4 Müügitulu	10
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Arhitektuuri- ja inseneribüroo Esplan on kiirelt kasvav, arendajatele, ehitusettevõtetele, avalikule sektorile ehituskonsultatsiooni ja projekteerimislahendusi pakkuv partner, kes on keskendunud innovatsioonile projekteerimissektoris.

Esplani käive kasvas aastal 2017 38%, samuti kasvatasime oma töötajaskonda, aasta lõpul töötas Esplanis kokku 30 inimest.

Oleme investeerinud sellesse, et Esplan saaks 2018. aasta algul alustada tööd uues kontoris, mis on projekteeritud parimaid praktikaid töötajate heaolu ja produktiivsuse maksimeerimise vallas. Esplanis töötatakse parimate saadaolevate projekteerimistarkvaradega. Kasutame Teklat, Strusofti FEM-Designi, ArchiCADi, MagiCADi ja IESve-d. Hoolimata suurtest investeeringutest kasvas ka EBITDA kaks korda olles 8,9%.

Innovatsioonile pühendunud kaasaegse ettevõttena oleme oma sihiks võtnud projekteerimisteenuse pideva parendamise, keskendume protsesside juhtimises meistriklassi saavutamisele, kasutame selleks maailmaklassi tarkvara Jira ja parimate spetsialistide know-how-d.

Kuulume Eesti Digitaalehituse klastrisse ja osaleme seal aktiivse liikmena. Õpime parimatelt nii Singapuris kui ka Ameerika Ühendriikides. Tuleviku sihtturuna näeme Kagu-Aasiat.

2018. aastal jätkab Esplan oma põhitegevusega ning laienemisega kodu- ja välisurgudel. Prognoosime 2018. aasta lõpuks mõõdukat käibe kasvu, uus kontor avab võimalused kasvatada töötajaskonda uute tippklassi spetsialistidega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	59 120	51 483
Nõuded ja ettemaksed	246 967	120 411
Kokku käibevarad	306 087	171 894
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	20 807	25 404
Immateriaalsed põhivarad	21 248	17 418
Kokku põhivarad	42 055	42 822
Kokku varad	348 142	214 716
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	7 945	3 974
Võlad ja ettemaksed	147 797	99 224
Kokku lühiajalised kohustised	155 742	103 198
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	25 805	36 750
Kokku pikaajalised kohustised	25 805	36 750
Kokku kohustised	181 547	139 948
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	20 160	20 160
Kohustuslik reservkapital	2 016	2 016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 592	23 191
Aruandeaasta kasum (kahjum)	91 827	29 401
Kokku omakapital	166 595	74 768
Kokku kohustised ja omakapital	348 142	214 716

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	1 055 204	762 166
Muud äritulud	9 748	69 859
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 491	-44 749
Mitmesugused tegevuskulud	-378 339	-386 097
Tööjõukulud	-550 027	-354 642
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 914	-14 826
Muud ärikulud	-11 635	-1 647
Ärikasum (kahjum)	93 546	30 064
Intressikulud	-1 658	-659
Muud finantstulud ja -kulud	-61	-4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	91 827	29 401
Aruandeaasta kasum (kahjum)	91 827	29 401

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	93 546	30 064
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	14 914	14 826
Kokku korrigeerimised	14 914	14 826
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-105 097	-104 117
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	27 114	45 278
Makstud intressid	-1 719	-663
Kokku rahavood äritegevusest	28 758	-14 612
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-14 147	-21 127
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 147	-21 127
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenuade tagasimaksed	-3 000	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 974	-4 348
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 974	-4 348
Kokku rahavood	7 637	-40 087
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	51 483	91 570
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 637	-40 087
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	59 120	51 483

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	20 160	2 016	23 191	45 367
Aruandeaasta kasum (kahjum)			29 401	29 401
31.12.2016	20 160	2 016	52 592	74 768
Aruandeaasta kasum (kahjum)			91 827	91 827
31.12.2017	20 160	2 016	144 419	166 595

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Esplan 2017 aasta 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 seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Osaühing kajastab finantsarvestuses oma tulusid ja kulusid vastavalt kasumiaruande skeemile nr. 1.

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on bilansis kajastatud bilansilises maksumuses (soetusmaksumusest on maha arvatud akumulieeritud kulum).

Põhivarana kajastatakse varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes põhivara eeldatavast kasulikust kasutuseast.

Ettevõttes kasutuseloleva põhivara amortisatsioonimääraks on 20% aastas.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võlad töövõtjatele, maksuvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega. Seega kajastatakse finantskohustusi bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulu müügist kajastatakse raamatupidamises, kui on täidetud järgmised tingimused:

- (a) tulu suurust on võimalik usaldusväärselt mõõta;
- (b) tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- (c) tehingu valmidusastet bilansipäeval on võimalik usaldusväärselt mõõta; ja
- (d) tehinguga seotud tehtud kulusid ning tehingu lõpetamiseks vajalikke kulusid on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	
31.12.2015			
Soetusmaksumus		2 670	2 670
Akumuleeritud kulum		-1 187	-1 187
Jääkmaksumus		1 483	1 483
Ostud ja parendused		19 502	19 502
Amortisatsioonikulu		-3 567	-3 567
31.12.2016			
Soetusmaksumus		22 172	22 172
Akumuleeritud kulum		-4 754	-4 754
Jääkmaksumus		17 418	17 418
Ostud ja parendused	5 555	3 423	8 978
Amortisatsioonikulu	-370	-4 778	-5 148
31.12.2017			
Soetusmaksumus	5 555	25 595	31 150
Akumuleeritud kulum	-370	-9 532	-9 902
Jääkmaksumus	5 185	16 063	21 248

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	24 000		24 000	
Kapitalirendikohustised kokku	9 750	7 945	1 805	
Laenukohustised kokku	33 750	7 945	25 805	
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	27 000		27 000	
Kapitalirendikohustised kokku	13 724	3 974	9 750	
Laenukohustised kokku	40 724	3 974	36 750	

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 055 204	762 166
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 055 204	762 166
Kokku müügitulu	1 055 204	762 166
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arhitekti-ja inseneritegevused	1 055 204	761 584
Muu	0	582
Kokku müügitulu	1 055 204	762 166

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	415 045	265 704
Sotsiaalmaksud	134 982	88 939
Kokku tööjõukulud	550 027	354 643
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21	12

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	56 815	46 174

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.03.2018

osaühing Esplan (registrikood: 10458912) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT PÄÄSO	Juhatuse liige	19.04.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 592
Aruandeaasta kasum (kahjum)	91 827
Kokku	144 419
Jaotamine	
Kokku	144 419

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	527602	50.00%	Jah
Arhitektitegevused	71111	527602	50.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peet Pöder	33508130232	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1374 EUR (Lihtomand)
Priit Pääso	37505316532	Eesti	4674 EUR (Lihtomand)
OÜ PRIEST	12751378	Eesti	14112 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6600750
Faks	+372 6600751
E-posti aadress	info@esplan.ee
Veebilehe aadress	www.esplan.ee