

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Ehitusinsener OÜ

registrikood: 12481341

tänava nimi ja maja number: Järvevana tee 9f

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11314

telefon: +372 53322598

e-posti aadress: info@einsener.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Võlad tarnijatele	9
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 11 Osakapital	10
Lisa 12 Müügitulu	10
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 15 Tööjõukulud	11
Lisa 16 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

EHITUSINSENER OÜ

Põhitegevuseks on insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine.

Aruandeperioodi müügitulu oli kokku 1 503 179 eurot (2020.a. 897 981 eurot) käibekasv 67,4 %

Tööjõukulu koos kaasnevate maksude ja maksetega 2021 aastal moodustas 61 764 eurot.

Investeeringuid tehti põhivarasse 2021.a. summas 34 917 eurot.

2022.a. on plaanis tegevusega jätkata, laiendades tegevust ja suurendades müügitulu.

Ettevõtte on kasvav ning jätkusuutlik ka järgnevatel aastatel.

Ettevõtte põhilised finantssuhtarvud:

	2021	2020
Müügitulu	1 503 179	897 981
Ärikasum	104 372	75 552
Puhaskasum	110 986	81 797
Omakapital aasta lõpus	527 844	416 858
Varad kokku	758 878	586 400
Lühiajaliste kohustuste maksevõime (käibevara/lühiajalised kohustused)	3,08	3,35
Likviidsuskordaja (käibevara-varud/lühiajalised kohustused)	3,08	3,35
Käiberentaablus (puhaskasum/realiseerimise netokäive)	7%	9%
Käibekapital (käibevara-lühiajalised kohustused)	480 525	398 920
Varade tulukus ROA (puhaskasum/varad kokku)	14,63%	13,95%
Omakapitali tootlus ROE (puhaskasum/omakapital kokku)	21,03%	19,62%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	266 294	205 644
Finantsinvesteeringud	63 744	29 524
Nõuded ja ettemaksed	381 521	333 294
Kokku käibevarad	711 559	568 462
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	47 319	17 938
Kokku põhivarad	47 319	17 938
Kokku varad	758 878	586 400
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	11 000	11 000
Võlad ja ettemaksed	220 034	158 542
Kokku lühiajalised kohustised	231 034	169 542
Kokku kohustised	231 034	169 542
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	414 108	332 311
Aruandeaasta kasum (kahjum)	110 986	81 797
Kokku omakapital	527 844	416 858
Kokku kohustised ja omakapital	758 878	586 400

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	1 503 179	897 981
Muud äritulud	16	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 276 468	-733 776
Mitmesugused tegevuskulud	-55 055	-39 530
Tööjõukulud	-61 764	-46 497
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 536	-2 625
Ärikasum (kahjum)	104 372	75 553
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	6 593	6 230
Intressitulud	21	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	110 986	81 797
Aruandeaasta kasum (kahjum)	110 986	81 797

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

EHITUSINSENER OÜ 2021.a. 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. EHITUSINSENER OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1 alusel.

Raha

Raha ning raha ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimisest ja finantseerimisest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukoha. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumusest, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmisest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Finantskohustised

Kohustusena kajastatakse bilansis materiaalselt fikseeritavad, teadaolevaid ja potentsiaalseid kohustusi. Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele jms.) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Tulu kaupade müügist või teenuse osutamisest kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende, määraga 20/80 (alates 01.01.2015) netodividendina väljamakstud summast.

1. jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividende väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Kassa	17 170	13 513
Arveldusarve Swedbank AS	4 252	738
Arveldusarve LHV Pank AS	243 793	190 688
Raha investeerimikontol	1 079	705
Kokku raha	266 294	205 644

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	187 916	187 916
Laenuõuded	187 611	187 611
Ettemaksed	5 994	5 994
Kokku nõuded ja ettemaksed	381 521	381 521
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	128 898	128 898
Laenuõuded	202 611	202 611
Ettemaksed	1 785	1 785
Kokku nõuded ja ettemaksed	333 294	333 294

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	187 916	128 898
Kokku nõuded ostjate vastu	187 916	128 898

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	-4 134	-13 038
Üksikisiku tulumaks	1 388	575
Sotsiaalmaks	2 375	984
Kohustuslik kogumispension	144	60
Töötuskindlustusmaksed	173	72
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	-54	-11 347

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

		Kokku
	Transpordivahendid	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	26 250	26 250
Akumuleeritud kulum	-8 312	-8 312
Jääkmaksumus	17 938	17 938
Ostud ja parendused	34 917	34 917
Amortisatsioonikulu	-5 536	-5 536
31.12.2021		
Soetusmaksumus	61 167	61 167
Akumuleeritud kulum	-13 848	-13 848
Jääkmaksumus	47 319	47 319

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	11 000	11 000		
Lühiajalised laenud kokku	11 000	11 000		
Laenukohustised kokku	11 000	11 000		

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	11 000	11 000		
Lühiajalised laenud kokku	11 000	11 000		
Laenukohustised kokku	11 000	11 000		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	220 088	220 088
Maksuvõlad	-54	-54
Kokku võlad ja ettemaksed	220 034	220 034

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	169 889	169 889
Maksuvõlad	-11 347	-11 347
Kokku võlad ja ettemaksed	158 542	158 542

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Võlad tarnijatele	220 088	169 889
Kokku võlad tarnijatele	220 088	169 889

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	420 075	331 286
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	105 019	82 822
Kokku tingimuslikud kohustised	525 094	414 108

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 503 179	897 981
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 503 179	897 981
Kokku müügitulu	1 503 179	897 981
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	1 503 179	897 981
Kokku müügitulu	1 503 179	897 981

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 276 468	733 776
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 276 468	733 776

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused tegevuskulud	55 055	39 530
Kokku mitmesugused tegevuskulud	55 055	39 530

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	46 162	34 751
Sotsiaalmaksud	15 233	11 468
Töötuskindlustus	369	278
Kokku tööjõukulud	61 764	46 497
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	157 611	172 611
Kokku nõuded ja ettemaksed	157 611	172 611

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	688 000	392 000
Kokku ostetud	688 000	392 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	37 344	34 751
Isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon		

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.04.2022

Ehitusinsener OÜ (registrikood: 12481341) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTEN ILVES	Juhatuse liige	04.07.2022
TANEL SEPPEL	Juhatuse liige	05.07.2022
MARVEN AUS	Juhatuse liige	05.07.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	414 108
Aruandeaasta kasum (kahjum)	110 986
Kokku	525 094
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	495 094
Kokku	525 094

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	1503179	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tanel Seppel	37405234227	Keila linn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Marten Ilves	38406162734	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53322598
E-posti aadress	info@einsener.ee