

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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

Äritegevus:

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

Peamiseks majandustegevuseks 2022. aastal oli suuremahuliste ehitusprojektide projektimeeskonnas projekteerimistööde koordineerimine ning tellija esindamine projekteerimis- ja ehitusprotsessis.

Finantssuhtarvud:

	2022	2021
Müügitulu (eur)	113 740	110 011
Tulu kasv	3,39%	-3,71%
Puhaskasum (eur)	29 126	52 086
Kasumi kasv	-44,08%	12,18%
Puhasrentaablus	25,61%	47,35%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2022 – müügitulu 2021) / müügitulu 2021 * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2022 – puhaskasum 2021) / puhaskasum 2021 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Personal:

2022 aasta alguses töötas ettevõttes 2 inimest ja aasta lõpus 2 inimest. Tööjõukulud koos maksudega olid 48 926 eurot.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	148 711	147 489	
Nõuded ja ettemaksed	10 200	14 400	2
Kokku käibevarad	158 911	161 889	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	449	449	2
Materiaalsed põhivarad	5 171	631	
Kokku põhivarad	5 620	1 080	
Kokku varad	164 531	162 969	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	15 872	12 816	3
Kokku lühiajalised kohustised	15 872	12 816	
Kokku kohustised	15 872	12 816	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 520	2 520	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	116 757	95 291	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 126	52 086	
Kokku omakapital	148 659	150 153	
Kokku kohustised ja omakapital	164 531	162 969	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	113 740	110 011	4
Muud äritulud	0	15 100	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 810	-1 841	
Mitmesugused tegevuskulud	-25 207	-21 333	
Tööjõukulud	-48 926	-41 223	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 001	-868	
Muud ärikulud	-5	-110	
Ärikasum (kahjum)	36 791	59 736	
Intressitulud	10	9	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36 801	59 745	
Tulumaks	-7 675	-7 659	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 126	52 086	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Projekti OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

OÜ Projekti OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 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)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 200	10 200	
Ostjatelt laekumata arved	10 200	10 200	
Tagatisraha	449		449
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 649	10 200	449
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 400	14 400	
Ostjatelt laekumata arved	14 400	14 400	
Tagatisraha	449	0	449
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 849	14 400	449

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 296	1 296
Võlad töövõtjatele	6 992	6 992
Võlad seotud osapooltele	7 584	7 584
Kokku võlad ja ettemaksed	15 872	15 872
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	390	390
Võlad seotud osapooltele	5 828	5 828
Maksuvõlad	6 551	6 551
Muud võlad	47	47
Muud viitvõlad	47	47
Kokku võlad ja ettemaksed	12 816	12 816

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	113 740	110 011
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	113 740	110 011
Kokku müügitulu	113 740	110 011
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimistööd	113 740	110 011
Koolitus	0	0
Kokku müügitulu	113 740	110 011

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	36 566	30 809
Sotsiaalmaksud	12 360	10 414
Kokku tööjõukulud	48 926	41 223
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 584	5 828
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 584	5 828

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	7 780	5 135

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.02.2023

Projekti OÜ (registrikood: 11276159) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO JOALA	Juhatuse liige	16.02.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	116 757
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 126
Kokku	145 883

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	113740	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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