

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing Esplan

registrikood: 10458912

tänava/talu nimi, Kopli tn 72

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10412

telefon: +372 6600750

faks: +372 6600751

e-posti address: info@esplan.ee

veebilehe address: 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 Raha	9
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Müügitulu	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Arhitektuuri- ja inseneribüroo Esplan on arendajatele, ehitusettevõtetele, avalikule sektorile ehituskonsultatsiooni ja projekteerimislahendusi pakkuv partner. Innovatsioonile pühendunud kaasaegse ettevõttena oleme oma sihiks võtnud projekteerimisteenuse pideva parendamise ja eksporditurgudele sisenemise.

2015.a suuremad tööd olid Ramsi lasteaed, Koolimäe puhkekodu, Tallinna Tehnikagümnaasium, Tallinna Tervishoiu Kõrgkool, Pärnu Vanalinna Põhikool, Uma loomekoda, kus Esplan tegutses peaprojekteeerijana. Kokku projekteerisime 2015.a hooneid brutopinnaga 30 000m².

2015.a valmisid varasemalt projekteeritud hoonetest Mustamäe Reaalgümnaasium, Tallinna Balletikooli rekonstrueerimine, Narva hooldebaas, TTHK aula, Puurmani klubihoone, Tallinna Tervishoiu Kõrgkool, Pärnu Koidula Gümnaasium, Võru Riigigümnaasium, Jõhvi Riigigümnaasium ja Maarjamäe Hariduskolleeegium.

2015.a tunnustust pälvinud tööd:

- Võru Riigigümnaasiumi valmimine, „Võro liina tego 2015“
- Pärnu Koidula gümnaasiumi renoveerimine, Pärnu Aasta Tegu 2015 I koht
- Võru Riigigümnaasium, Eesti Ehituskonsultatsiooniettevõtete Liidu tunnustus: Aasta Ehitusprojekti 2014/2015 nominent
- Võru lasteaed Punamütsike, arhitektuurse ideekonkursi III koht
- Võru Riigigümnaasium, Muinsuskaitseametiga tunnustus Hästi Restaureeritud Mälestise kategoorias.

2015. aastal kasvas ettevõtte käive 13%

2016. aastal jätkab Esplan oma põhitegevusega ning laienemisega kodu- ja välisriikide turgetel. Jätkuva ehitusmahuindeksi tõusuga prognoosime 2016 aasta lõpuks mõõdukat käibe kasvu, ettevõtte panustab olemasolevate töötajate kvalifikatsiooni tõstmisele ning motiveerimisele ning uute spetsialistide värbamisele.

Ettevõtte on saanud toetust EASi loomemajanduse ekspordivõimekuse kasvatamise meetmest ja ka arendusosaku toetuse, mida kasutame ettevõtte konkurentsivõimelisemaks muutmiseks. Esplan on Digitaalehituse klatri liige.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	91 570	22 747
Nõuded ja ettemaksud	16 707	46 931
Kokku käibevara	108 277	69 678
Põhivara		
Materiaalne põhivara	27 537	93 409
Immateriaalne põhivara	1 483	2 077
Kokku põhivara	29 020	95 486
Kokku varad	137 297	165 164
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 190	36 090
Võlad ja ettemaksud	54 359	45 869
Kokku lühiajalised kohustused	56 549	81 959
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	35 381	53 765
Kokku pikaajalised kohustused	35 381	53 765
Kokku kohustused	91 930	135 724
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	20 160	20 160
Kohustuslik reservkapital	2 016	2 016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 264	36 552
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 927	-29 288
Kokku omakapital	45 367	29 440
Kokku kohustused ja omakapital	137 297	165 164

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	461 087	382 796
Muud äritulud	4 407	4 139
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-185 810	-159 336
Mitmesugused tegevuskulud	-86 358	-89 106
Tööjõukulud	-152 015	-147 501
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-19 962	-15 672
Muud ärikulud	-4 016	-3 452
Kokku ärikasum (-kahjum)	17 333	-28 132
Intressikulud	-1 406	-1 157
Muud finantstulud ja -kulud	0	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 927	-29 288
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 927	-29 288

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	17 333	-28 132
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	19 963	15 672
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-565	-4 140
Kokku korrigeerimised	19 398	11 532
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	30 224	12 005
Varude muutus	0	217
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 490	-12 815
Laekunud intressid	0	1
Makstud intressid	-1 407	-1 157
Kokku rahavood äritegevusest	74 038	-18 349
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 495	-2 315
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	42 500	5 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	37 005	2 685
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	32 000
Saadud laenude tagasimaksed	0	-15 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-42 220	-17 674
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-42 220	-674
Kokku rahavood	68 823	-16 338
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 747	39 085
Raha ja raha ekvivalentide muutus	68 823	-16 338
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	91 570	22 747

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	20 160	2 016	36 553	58 729
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-29 289	-29 289
31.12.2014	20 160	2 016	7 264	29 440
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 927	15 927
31.12.2015	20 160	2 016	23 191	45 367

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Esplan 2015 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvahelisel 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. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pank	91 570	22 747
Kassa		
Muud	0	0
Kokku raha	91 570	22 747

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	27 000		27 000	
Kapitalirendikohustused kokku	10 571	2 190	8 381	
Laenukohustused kokku	37 571	2 190	35 381	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	27 000	27 000		
Kapitalirendikohustused kokku	62 855	9 090	53 765	
Laenukohustused kokku	89 855	36 090	53 765	

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	461 087	382 796
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	461 087	382 796
Kokku müügitulu	461 087	382 796
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arhitekti- ja inseneritegevused	445 541	370 401
Muu	15 546	12 395
Kokku müügitulu	461 087	382 796

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	113 806	110 250
Sotsiaalmaksud	38 208	37 251
Kokku tööjõukulud	152 014	147 501
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2015	2014
Arvestatud tasu	16 851	7 297

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2016

osaühing Esplan (registrikood: 10458912) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KADI METSMAA	Juhatuse liige	29.06.2016
PRIIT PÄÄSO	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 264
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 927
Kokku	23 191
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	23 191
Kokku	23 191

Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 264
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 927
Kokku	23 191
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	23 191
Kokku	23 191

Osanikud teevad otsuse kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	222771	48.31%	Jah
Arhitektitegevused	71111	222770	48.31%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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