

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: **Usaldusühing Pro Petraks**

registrikood: 11293867

tänavanimi, Jalaka 4

maja number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 80019

telefon: +372 5644856, +372 4431284

e-posti aadress: donald.agasild@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

UÜ Pro Petraks jätkas 2011 oma tegevusega. Tegutseti kinnisvara rendileandmisega, ehitusgeoloogiliste ja -geodeetiliste uurimistööde ja vähemal määral muu tegevusega.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal oli UÜ Pro Petraks müügitulu 12 738 eurot (2010.a. 15 818 eurot), vähenedes aastaga 19%. Müügitulust moodustas 100% teenuste müük Eestis. Majandustegevusest saadi kasumit 18 924 eurot (2010.a. kasum 3 208 eurot).

Tütar- ja sidusettevõtted

2007.a. omandatud kruusa ja liiva kaevandamisega tegeleva sidusettevõtte OÜ Lindamäe 2011. aasta majandustulemuseks kujunes 27 712 eurot kasumit.

2008.a. omandatud kruusa ja liiva kaevandamisega tegelev sidusettevõtte Karjääride Halduse OÜ 2011. aasta majandustulemuseks kujunes -6 307 eurot kahjumit.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeringuid materiaalsesse põhivarasse ei tehtud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

UÜ Pro Petraks põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on jätkata osalustega kaevandamise ja kaevandamismasinatega tegelevates ettevõtetes, samuti mõningal määral kinnisvaraalases tegevuses.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	31 419	26 171	
Nõuded ja ettemaksed	10 200	2 914	2
Kokku käibevara	41 619	29 085	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	34 972	24 270	3
Materiaalne põhivara	5 142	7 020	5
Kokku põhivara	40 114	31 290	
Kokku varad	81 733	60 375	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 902	468	6
Kokku lühiajalised kohustused	2 902	468	
Kokku kohustused	2 902	468	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	383	383	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 524	56 316	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 924	3 208	
Kokku omakapital	78 831	59 907	
Kokku kohustused ja omakapital	81 733	60 375	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	12 738	15 818	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-200	-2 326	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 815	-1 430	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 878	-1 413	5
Ärikasum (kahjum)	7 845	10 649	
Finantstulud ja -kulud	11 079	-7 441	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 924	3 208	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 924	3 208	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 845	10 649	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 878	1 413	5
Kokku korrigeerimised	1 878	1 413	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 286	-2 914	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 434	-1 488	
Kokku rahavood äritegevusest	4 871	7 660	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-5 579	
Antud laenude tagasimaksed	0	12 565	
Laekunud intressid	377	1 933	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	377	8 919	
Kokku rahavood	5 248	16 579	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 171	9 592	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 248	16 579	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 419	26 171	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	383	56 316	56 699
Aruandeaasta kasum (kahjum)		3 208	3 208
31.12.2010	383	59 524	59 907
Aruandeaasta kasum (kahjum)		18 924	18 924
31.12.2011	383	78 448	78 831

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

UÜ Pro Petraks 2011 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. UÜ Pro Petraks kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on UÜ Pro Petraks seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiastest või osakapitalist.

Investeeringud sidusettevõtetele on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algset arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis. Kui äriühendus toimub ühise kontrolli all olevate ettevõtete vahel, siis selle kajastamisel rakendatakse korrigeeritud ostumeetodit. Omandatud osaluse väärtuseks on omandaja bilansis omandatud netovara bilansiline väärtus.

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtajani hoitavad finantsinstrumendid, on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Pikaajalised finantsinvesteeringud, mida ettevõtte kavatseb hoida lunastustähtajani, kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiisena ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parandustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Transpordivahendid	5
Arvutid ja arvutisüsteemid	3

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid

ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79

netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes

tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. sidusettevõtjaid;
- c. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	0	2 914
Muud nõuded	10 200	0
Laenu nõuded	10 000	0
Intressinõuded	200	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 200	2 914

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	34 972	24 270	4
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	34 972	24 270	

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10898284	Lindamäe OÜ	Eesti	Kruusa ja liiva kaevandamine	50	50
11464056	Karjäärde Halduse OÜ	Eesti	Kruusa ja liiva kaevandamine	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
Lindamäe OÜ	21 043	13 856	34 899
Karjäärde Halduse OÜ	3 227	-3 154	73
Kokku	24 270	10 702	34 972

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	2 979	505	3 484	3 484
Akumuleeritud kulum	-546	-83	-629	-629
Jääkmaksumus	2 433	422	2 855	2 855
Ostud ja parendused	5 579	0	5 579	5 579
Amortisatsioonikulu	-1 247	-167	-1 414	-1 414
31.12.2010				
Soetusmaksumus	8 558	505	9 063	9 063
Akumuleeritud kulum	-1 793	-250	-2 043	-2 043
Jääkmaksumus	6 765	255	7 020	7 020
Amortisatsioonikulu	-1 711	-167	-1 878	-1 878
31.12.2011				
Soetusmaksumus	8 558	505	9 063	9 063
Akumuleeritud kulum	-3 504	-417	-3 921	-3 921
Jääkmaksumus	5 054	88	5 142	5 142

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	23	0
Muud võlad	2 879	468
Kokku võlad ja ettemaksed	2 902	468

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	61 974	47 024
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	16 474	12 500
Kokku tingimuslikud kohustused	78 448	59 524

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 738	15 818
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 738	15 818
Kokku müügitulu	12 738	15 818
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnisvara rendileandmine	1 725	2 493
Programmeerimine	3 000	0
Mootorsõidukite hooldus ja remont	0	3 515
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	1 147	2 780
Ehitusgeoloogilised ja -geodeetilised uurimistööd	5 726	7 030
Muud teenused	1 140	0
Kokku müügitulu	12 738	15 818

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	10 702	-7 776
Intressitulud	377	336
Kokku finantstulud ja -kulud	11 079	-7 440

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010
	Nõuded
Sidusettevõtjad	2 723

	2011	2010
	Müügid	Müügid
Sidusettevõtjad	5 726	8 053
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 140	2 493

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Usaldusühing Pro Petraks (registrikood: 11293867) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DONALD AGASILD	Täisosanik	13.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 524
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 924
Kokku	78 448

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusgeoloogilised ja –geodeetilised uurimistööd	71122	5726	44.95%	Jah
Programmeerimine	62011	3000	23.55%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1725	13.54%	Ei
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	1147	9.00%	Ei
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	1140	8.95%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4431284
Mobiiltelefon	+372 5644856
E-posti aadress	donald.agasild@gmail.com