

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Proteenindus Osaühing

registrikood: 10827108

tänava/talu nimi, Rõõmu tn 4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10921

telefon: +372 6059944, +372 5033228

e-posti aadress: jv@vellerand.eu

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	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 5 Kapitalirent	11
Lisa 6 Kasutusrent	12
Lisa 7 Laenukohustised	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Osakapital	14
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Tööjõukulud	15
Lisa 13 Muud ärikulud	15
Lisa 14 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	18

Tegevusaruanne

Proteenindus Osaühing moodustati jaanuaris 2002 ja Äriregistrisse kanti 15. jaanuaril 2002. Proteenindus OÜ põhitegevusalaks on sõidautode ja veesõiduvahendite rentimine, muude tootmisseadmete rent ja hooldus, vabaajateenused.

2018.a. müügitulu sõidukite rentimisest, seadmete hooldusest oli 200 326 EUR, 2017.a. oli müügitulu 177 085 EUR.

Müügitulu suurenes 2018. aastal võrreldes 2017. aasta müügituluga 13,1%.

Investeeringuid põhivarasse tehti 2018.a. 161 780 EUR - soetati 4 sõidukit rendimiseks.

2019.a. plaanitakse käibe suurenemist 15%, s.o. 220 000 EUR.

2019.a. plaanitakse soetada rentimiseks 1 uus sõiduk.

Ettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikme töötasu 2018. aastal oli 6 000 EUR. 2018. aastal oli ettevõttel 3 töötajat, kelle töötasu kokku oli 25 233 EUR.

Peamised finantssuhtarvud

	2018	2017
Müügitulu	200 326	177 085
Tulu kasv/vähene mine (-)	13,1%	-33,7%
Puhaskasum/kahjum (-)	-25 565	102 266
Kasumi suurenemine (+)/vähene mine (-)	-125,0%	196,1%
Puhasrentaablus	-12,7%	57,5%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,49	0,56

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2018 – müügitulu 2017) / müügitulu 2017 * 100.

Kasumi kasv (%) = (kasum 2018 – kasum 2017) / kahjum 2017 * 100.

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100.

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused.

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100.

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100.

2018.a. lõpetas Proteenindus Osaühing taas negatiivse omakapitaliga, mis pole vastavuses äriseadustiku nõuetega.

Samas on kõik kohustused õigeaegselt täidetud. Kahjum on tingitud põhivarade amortisatsioonist, põhivarade soetust on finantseeritud omaniku ja omanikuga seotud ettevõtete laenudega. Järgnevatel aastail on plaanitud omakapitali suurendada äritegevusest saadava kasumiga ja osakapitali suurendamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	30	496	
Nõuded ja ettemaksed	33 497	36 346	2
Kokku käibevarad	33 527	36 842	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	205 142	69 442	4
Kokku põhivarad	205 142	69 442	
Kokku varad	238 669	106 284	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	55 707	55 404	7
Võlad ja ettemaksed	13 253	10 751	8
Kokku lühiajalised kohustised	68 960	66 155	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	718 629	563 484	
Kokku pikaajalised kohustised	718 629	563 484	
Kokku kohustised	787 589	629 639	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-526 167	-628 100	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 565	101 933	
Kokku omakapital	-548 920	-523 355	
Kokku kohustised ja omakapital	238 669	106 284	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	200 326	177 085	11
Muud äritulud	0	135 854	
Mitmesugused tegevuskulud	-146 957	-140 929	
Tööjõukulud	-41 741	-38 456	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-24 434	-20 341	4
Muud ärikulud	-927	-68	13
Ärikasum (kahjum)	-13 733	113 145	
Intressikulud	-11 832	-11 212	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-25 565	101 933	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 565	101 933	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-13 733	113 145
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	24 434	20 341
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	813	-135 855
Kokku korrigeerimised	25 247	-115 514
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 849	13 339
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 502	-1 207
Kokku rahavood äritegevusest	16 865	9 763
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-161 780	0
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	833	142 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-160 947	142 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	167 546	159 821
Saadud laenude tagasimaksed	-4 260	-289 630
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 838	-10 674
Makstud intressid	-11 832	-11 212
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	143 616	-151 695
Kokku rahavood	-466	68
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	496	428
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-466	68
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30	496

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2016	2 556	256	-628 100	-625 288
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	101 933	101 933
31.12.2017	2 556	256	-526 167	-523 355
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-25 565	-25 565
31.12.2018	2 556	256	-551 732	-548 920

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Proteenindus Osaühingu 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti Finantsaruandluse Standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Proteenindus Osaühingu kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Majandusaasta algas 1. jaanuar 2018 ja lõppes 31. detsember 2018. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes (EUR). Proteenindus Osaühingu 2018.a. majandusaasta aastaaruande audiitorkontroll ei ole kohustuslik Raamatupidamise seaduse §14 lg 3 järgi ja vastavalt Audiitortegevuse seaduse §-le 91.

Vigade korrigeerimine

2017.a. aastaaruande esitamise järel sisestati 2017.a. finantsaruandluses 1 ostuarve ja parandati ühendusesisese ostu registreerimiskanne. Lisatud ja parandatud 2017.a. raamatupidamiskannete järel muutusid 31.12.2017.a. raamatupidamise aastaaruande saldod järgmiselt:

Lisarea nimetus	31.12.2017	Muutus	31.12.2017
Nõuded ja ettemaksed	36 680	-334	36 346
Kokku varad	106 618	-334	106 284
Lühiajalised kohustused/Laenukohustused	55 084	320	55 404
Võlad ja ettemaksed	11 072	-321	10 751
Aruandeaasta kasum (kahjum)	102 266	-333	101 933
Kokku kohustised ja omakapital	106 618	-334	106 284
Mitmesugused tegevuskulud	-140 596	-333	-140 929

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel hinnatud tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed ja muud varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 EUR ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeest.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarse meetodi alusel.

Põhivahenditele tehtavad parendustööd, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse,

siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiine jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	8 aastat
Inventar	8 aastat

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte oli 31.12.2018.a. 1 kapitalirendileping AS-ga Nordea Finance Estonia.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas 10.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Proteenindus Osaühingul on tekkinud summale nõudeõigus.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Seotud osapoolteks Proteenindus Osaühingus on:

- tegevjuhtkond ja olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele;
- punktis (a) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud puhaskasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ja lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Rahavood investeerimisest ja rahavood finantseerimisest on esitatud otsemeetodil.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2018 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	10 170	10 170	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	10 170	10 170	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	13 589	13 589	0	0	14
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 428	1 428	0	0	3
Ettemaksed	8 310	8 310	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	6 010	6 010	0	0	
Muud makstud ettemaksed	2 300	2 300	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 497	33 497	0	0	

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	15 517	15 517	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	15 517	15 517	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	13 589	13 589	0	0	14
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	59	59	0	0	3
Ettemaksed	7 181	7 181	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	4 881	4 881	0	0	
Muud makstud ettemaksed	2 300	2 300	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 346	36 346	0	0	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	3 079	0	2 483
Üksikisiku tulumaks		269	0	446
Sotsiaalmaks	0	1 538	0	1 407
Töötuskindlustusmaksed	0	96	0	86
Ettemaksukonto jääk	1 428		59	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 428	4 982	59	4 422

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	
31.12.2016				
Soetusmaksumus	2 209 520	2 358	0	2 211 878
Akumuleeritud kulum	-2 115 778	-172	0	-2 115 950
Jääkmaksumus	93 742	2 186	0	95 928
Amortisatsioonikulu	-20 046	-295	0	-20 341
Müügid (jääkmaksumuses)	-6 145	0	0	-6 145
31.12.2017				
Soetusmaksumus	2 199 520	2 358	0	2 201 878
Akumuleeritud kulum	-2 131 969	-467	0	-2 132 436
Jääkmaksumus	67 551	1 891	0	69 442
Ostud ja parendused	131 193	16 587	14 000	161 780
Amortisatsioonikulu	-23 210	-1 224		-24 434
Müügid (jääkmaksumuses)	-1 646	0	0	-1 646
31.12.2018				
Soetusmaksumus	2 328 487	18 945	14 000	2 361 432
Akumuleeritud kulum	-2 154 599	-1 691	0	-2 156 290
Jääkmaksumus	173 888	17 254	14 000	205 142

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2018	2017
Masinad ja seadmed	833	142 000
Transpordivahendid	833	142 000
Kokku	833	142 000

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Mini Cooper	12 388	6 401	5 987		16.11.2020
Kapitalirendikohustised kokku	12 388	6 401	5 987	0	

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
VW Caravelle	1 570	1 570	0	0	01.06.2018
Mini Cooper	18 656	6 268	12 388	0	16.11.2020
Kapitalirendikohustised kokku	20 226	7 838	12 388	0	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2018	31.12.2017
Masinad ja seadmed	18 276	31 432
Kokku	18 276	31 432

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2018	2017
Kasutusrenditulu	65 126	49 785
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2018	31.12.2017
12 kuu jooksul	100 000	65 000

Proteenindus Osaühing rendib 10 sõidukit, kasutusrendilepingud on sõlmitud tähtajaga kuni 31.12.2019.a. Aruandeaasta tulud kasutusrendilepinguist olid 65 126 EUR. 2019.a. on kasutusrenditulusid plaanitud katkematutest lepingutest summas 100 000 EUR.

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Tagatiseta laenukohustused	718	718			
Lühiajalised laenud kokku	718	718			
Pikaajalised laenud					
Tagatiseta laenukohustused	761 230	48 588	712 642	0	
Pikaajalised laenud kokku	761 230	48 588	712 642	0	
Kapitalirendikohustised kokku	12 388	6 401	5 987	0	5
Laenukohustised kokku	774 336	55 707	718 629	0	
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Tagatiseta laenukohustused	718	718			
Lühiajalised laenud kokku	718	718			
Pikaajalised laenud					
Tagatiseta laenukohustused	597 944	46 848	551 096	0	
Pikaajalised laenud kokku	597 944	46 848	551 096	0	
Kapitalirendikohustised kokku	20 226	7 838	12 388	0	5
Laenukohustised kokku	618 888	55 404	563 484	0	

31.12.2018 on Proteenindus Osaühingul 6 tagatiseta laenukohustust:

1. laenukohustus osanikule ja juhatuse liikmele Jüri Vellerand'ile summas 279 105 EUR (31.12.2017 oli laenukohustus 277 278 EUR) - laenuintress 0% (lisa 14);
2. laenukohustus osanikuga ühise kontrolli all olevale ettevõttele Universal Industries OÜ summas 469 394 EUR (31.12.2017 oli laenukohustus 307 714 EUR) - laenuintress 3,0% (lisa 14);
- 3-4. laenukohustus eraisikutele 718 EUR (31.12.2017 oli laenukohustus ka 718 EUR);
5. laenukohustus Swedbank AS'i krediitkaardikontole summas 12 000 (31.12.2017 oli laenukohustus 6 000 EUR);
6. krediitkaardimakse kohustus Swedbank AS'le summas 731 EUR, tähtajaga 10.01.2019 (31.12.2017 oli kohustus 6 952 EUR, tähtajaga 10.01.2018).

31.12.2018 on Proteenindus Osaühingul 1 kapitalirendileping, mis on toodud lisa 5.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 471	6 471	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 800	1 800	0	0	
Maksuvõlad	4 982	4 982	0	0	3
Kokku võlad ja ettemaksed	13 253	13 253	0	0	

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 688	4 688	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 641	1 641	0	0	
Maksuvõlad	4 422	4 422	0	0	3
Kokku võlad ja ettemaksed	10 751	10 751	0	0	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Proteenindus Osaühingu 1 osa nimiväärtus on 2 556 EUR.
Põhikirja kohaselt on Proteenindus Osaühingu miinimumkapital 2 556 EUR ja lubatav maksimumkapital 10 224 EUR.

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

Ettevõtte jaotamata kasumit seisuga 31.12.2018 ei olnud. Seisuga 31.12.2018 tingimuslikke kohustusi võimalike dividendidena ja tulumaskohustusena võimalikelt dividendidelt arvestada ei saa.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	200 326	177 085
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	200 326	177 085
Kokku müügitulu	200 326	177 085
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõiduautode rentimine	129 526	103 785
Tootmisseedme hooldus	70 800	73 300
Kokku müügitulu	200 326	177 085

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	31 233	28 777
Sotsiaalmaksud	10 508	9 679
Kokku tööjõukulud	41 741	38 456
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

2018.a. oli Proteenindus Osaühingu palgakulu 31 233 EUR, millest juhatuse liikme tasu moodustas 6 000 EUR.

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2018	2017
Kahjum materiaalseste põhivarade müügist	813	0
Kahjum valuutakursi muutustest	85	1
Trahvid, viivised ja hüvitised	29	67
Kokku muud ärikulud	927	68

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 679	748 499	21 666	584 992

Laenud

2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Jüri Vellerand	7 961	6 134	0	EUR	31.12.2020
Universal Industries OÜ	426 075	264 395	3	EUR	31.12.2020

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Jüri Vellerand	22 319	0	0	EUR	31.12.2019
Universal Industries OÜ	0	155 998	3	EUR	31.12.2019

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2018	2017
	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	119 556	93 700

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	6 000	6 000

Proteenindus Osaühingu aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- Proteenindus Osaühingu juhatuse liige J. Vellerand, kellele kuulub seisuga 31.12.2018 100% ettevõtte osadest;
- eelpool loetletud isiku lähikondlased ja temaga seotud ettevõtted.

Seisuga 31.12.2018 on ettevõttel tagatiseta võlakohustus osanikule ja juhatuse liikmele Jüri Vellerand'ile summas 279 105 EUR (seisuga 31.12.2017 oli laenukohustus 277 278 EUR) – laenuintress 0%.

Seisuga 31.12.2018 on ettevõttel tagatiseta võlakohustus osaniku ja juhatuse liikmega seotud ettevõttele Universal Industries OÜ summas 469 394 EUR - laenuintress 3,0% (seisuga 31.12.2017 oli kohustus Universal Industries OÜ-le 307 714 EUR).

Seisuga 31.12.2018 on juhatuse liikmega seotud ettevõtte Vellerand OÜ vastu nõue 9 587 EUR (seisuga 31.12.2017 oli laenuõue samuti 9 587 EUR) - laenuintress 0%.

Seisuga 31.12.2018 on juhatuse liikmega seotud ettevõtte Betooni Kinnisvara OÜ vastu nõue 4 002 EUR (seisuga 31.12.2017 oli laenuõue 4 002 EUR) - laenuintress 0%.

Seisuga 31.12.2018 on 2018.a. esitatud müügiarvete eest nõue Universal Industries OÜ vastu 3 090 EUR (seisuga 31.12.2017 oli Universal Industries OÜ-le esitatud arvete eest nõue 8 077 EUR).

2018.a. rentis Proteenindus OÜ sõidukeid ja osutas transportteenust omaniku ja juhatuse liikmega seotud ettevõttele Universal Industries OÜ summas 119 556 EUR ilma km-ta (2017.a. oli rendisumma ilma km-ta kokku 93 700 EUR).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.02.2020

Proteenindus Osaühing (registrikood: 10827108) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI VELLERAND	Juhatuse liige	27.02.2020

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-526 167
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 565
Kokku	-551 732
Katmine	
Kokku	-551 732

Aruandeaasta lõppedes ei vasta ettevõtte omakapital äriseadustiku nõuetele.

Juhatus teeb ettepaneku omakapitali äriseadustiku nõuetele vastavusse viimiseks suurendada omakapitali, kui järgnevate aastate majandustegevusega ei saavutata seadusjärgne omakapital. Samas oma kõiki kohustusi täidab ettevõtte nõuetekohaselt ja õigeaegselt.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-526 167
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 565
Kokku	-551 732
Katmine	
Kokku	-551 732

Aruandeaasta lõppedes ei vasta ettevõtte omakapital äriseadustiku nõuetele.

Otsustati omakapitali äriseadustiku nõuetele vastavusse viimiseks suurendada omakapitali, kui järgnevate aastate majandustegevusega ei saavutata seadusjärgne omakapital. Samas oma kõiki kohustusi täidab ettevõtte nõuetekohaselt ja õigeaegselt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	129526	64.66%	Jah
Masinate ja seadmete remont	33121	70800	35.34%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jüri Vellerand	36206240232		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6059944
Mobiiltelefon	+372 5033228
E-posti aadress	jv@vellerand.eu