

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Proteenindus Osäühing

registrikood: 10827108

tänavatänu nimi, Rõõmu tn 4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10921

telefon: +372 6059944, +372 5033228

e-posti aadress: vellerand@universal.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 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 Muud äritulud	15
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Muud ärikulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18

Tegevusaruanne

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

2017.a. müügitulu sõidukite rentimisest, seadmete hooldusest oli 177 085 EUR, 2016.a. oli müügitulu 267 250 EUR.

Müügitulu vähenes 2017. aastal võrreldes 2016. aasta müügituluga 33,7%.

2017.a. saadi muu ärituluna põhivara müügist 132 854 EUR.

Investeeringuid põhivarasse 2017.a. ei tehtud.

2017.a. plaanitakse käibe suurenemist 10%, s.o. 195 000 EUR.

2018.a. plaanitakse soetada rentimiseks 5 uut sõidukit.

Ettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatause liikme töötasu 2017. aastal oli 6 000 EUR. 2017. aastal oli ettevõttel 3 töötajat, kelle töötasu kokku oli 22 777 EUR.

Peamised finantssuhtarvud

	2017	2016
Müügitulu	177 085	267 250
Tulu kasv/vähenemine (-)	-33,7%	53,0%
Puhaskasum/kahjum (-)	102 266	-106 373
Kasumi suurenemine (+)/Kahjumi vähenemine 2016 (-)	196,1%	-9,2%
Puhasrentaablus	57,5%	-39,8%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,56	1,01

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2017 – müügitulu 2016) / müügitulu 2016 * 100.

Kasumi kasv (%) = (kasum 2017 – kasum 2016) / kahjum 2016 * 100.

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100.

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

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

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

2017.a. lõpetas Proteenindus Osaühing taas negatiivse omakapitaliga, mis pole vastavuses äriseadustiku nõuetega. 2017.a. lõpuga on enamik põhivarasid raamatupidamislikult amortiseerunud, mistõttu tavapärase majandustegevusega lõpetas Proteenindus Osaühing 2017.aasta kasumiga ja ka järgmine 2018.a. on plaanitud lõpetada 100 000 EUR suuruse kasumiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	496	428	
Nõuded ja ettemaksed	36 680	49 685	2
Kokku käibevarad	37 176	50 113	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	69 442	95 928	4
Kokku põhivarad	69 442	95 928	
Kokku varad	106 618	146 041	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	55 084	37 713	7
Võlad ja ettemaksed	11 072	11 958	8
Kokku lühiajalised kohustised	66 156	49 671	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	563 484	721 658	7
Kokku pikaajalised kohustised	563 484	721 658	
Kokku kohustised	629 640	771 329	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-628 100	-521 727	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	102 266	-106 373	
Kokku omakapital	-523 022	-625 288	
Kokku kohustised ja omakapital	106 618	146 041	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	177 085	267 250	11
Muud äritulud	135 854	833	12
Mitmesugused tegevuskulud	-140 596	-170 413	
Tööjõukulud	-38 456	-36 688	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 341	-150 441	4
Muud ärikulud	-68	-98	14
Ärikasum (kahjum)	113 478	-89 557	
Intressikulud	-11 212	-16 816	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	102 266	-106 373	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	102 266	-106 373	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	113 478	-89 557
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	20 341	150 441
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-135 855	-833
Kokku korrigeerimised	-115 514	149 608
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13 005	36 720
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-886	-350
Kokku rahavood äritegevusest	10 083	96 421
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-4 584
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	142 000	833
Kokku rahavood investeerimistegevusest	142 000	-3 751
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	159 501	29 008
Saadud laenude tagasimaksed	-289 630	-84 896
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-10 674	-19 578
Makstud intressid	-11 212	-16 816
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-152 015	-92 282
Kokku rahavood	68	388
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	428	40
Raha ja raha ekvivalentide muutus	68	388
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	496	428

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	2 556	256	-521 727	-518 915
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-106 373	-106 373
31.12.2016	2 556	256	-628 100	-625 288
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	102 266	102 266
31.12.2017	2 556	256	-525 834	-523 022

31.12.2017 omakapital ei vasta seaduses toodud nõuetele, kuid vastavalt prognoosile saab omakapital nõuetekohaseks 2018-2019.a. äritegevuse tulemusel.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Proteenindus Osaühingu 2017. 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 2017 ja lõppes 31. detsember 2017. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes (EUR). Proteenindus Osaühingu 2017.a. majandusaasta aastaaruande audiitorkontroll ei ole kohustuslik Raamatupidamise seaduse §14 lg 3 järgi ja vastavalt Audiitortegevuse seaduse §-le 91.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel hinnatud tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed ja muud varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga 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 arvatakse soetusmaksumusest lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast. 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 bilansiline 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 31.12.2017.a. 1 kapitalirendileping AS-ga SEB Liising ja 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 äriolukordadele. Seotud osapoolteks Proteenindus Osaühingus on:

- a) tegevjuhtkond ja olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukordadele;
- b) 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 2017 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	15
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	393	393	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	36 680	36 680	0	0	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	15 076	15 076	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	15 076	15 076	0	0	
Muud nõuded	13 589	13 589	0	0	
Laenunõuded	13 589	13 589	0	0	15
Ettemaksed	21 020	21 020	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	18 720	18 720	0	0	
Muud makstud ettemaksed	2 300	2 300	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	49 685	49 685	0	0	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	2 483	0	2 373
Üksikisiku tulumaks	0	446	0	506
Sotsiaalmaks	0	1 407	0	1 399
Töötuskindlustusmaksed	0	86	0	77
Ettemaksukonto jääk	393		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	393	4 422	0	4 355

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	2 243 726	2 243 726	0	2 243 726
Akumuleeritud kulum	-2 001 941	-2 001 941	0	-2 001 941
Jääkmaksumus	241 785	241 785	0	241 785
Ostud ja parendused	2 226	2 226	2 358	4 584
Muud ostud ja parendused	2 226	2 226	2 358	4 584
Amortisatsioonikulu	-150 269	-150 269	-172	-150 441
31.12.2016				
Soetusmaksumus	2 209 520	2 209 520	2 358	2 211 878
Akumuleeritud kulum	-2 115 778	-2 115 778	-172	-2 115 950
Jääkmaksumus	93 742	93 742	2 186	95 928
Amortisatsioonikulu	-20 046	-20 046	-295	-20 341
Müügid	-6 145	-6 145	0	-6 145
31.12.2017				
Soetusmaksumus	2 199 520	2 199 520	2 358	2 201 878
Akumuleeritud kulum	-2 131 969	-2 131 969	-467	-2 132 436
Jääkmaksumus	67 551	67 551	1 891	69 442

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	142 000	833
Transpordi- vahendid	142 000	833
Kokku	142 000	833

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud 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 Coper	18 656	6 268	12 388	0	16.11.2020
Kapitalirendikohustised kokku	20 226	7 838	12 388	0	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Sõiduk BMW 539D	850	850	0	0	30.01.2017
VW Caravelle	5 256	3 686	1 570	0	01.06.2018
Mini Coper	24 794	6 138	18 656	0	16.11.2020
Kapitalirendikohustised kokku	30 900	10 674	20 226	0	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	31 432	60 248
Kokku	31 432	60 248

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2017	2016
Kasutusrenditulu	49 785	60 350
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2017	31.12.2016
12 kuu jooksul	65 000	49 000

Proteenindus Osaühing rendib 9 sõidukit, kasutusrendilepingud on sõlmitud tähtajaga kuni 31.12.2018.a. Aruandeaasta tulud kasutusrendilepinguist olid 49 785 EUR. 2018.a. on kasutusrenditulusid plaanitud katkematutest lepingutest summas 65 000 EUR.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016
Kasutusrendikulu	0	727

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		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	597 624	46 528	551 096	0
Pikaajalised laenud kokku	597 624	46 528	551 096	0
Kapitalirendikohustised kokku	20 226	7 838	12 388	0
Laenukohustised kokku	618 568	55 084	563 484	0
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		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	727 753	26 321	701 432	0
Pikaajalised laenud kokku	727 753	26 321	701 432	0
Kapitalirendikohustised kokku	30 900	10 674	20 226	0
Laenukohustised kokku	759 371	37 713	721 658	0

31.12.2017 on Proteenindus Osaühingul 6 tagatiseta laenukohustust:

1. laenukohustus osanikule ja juhatuse liikmele Jüri Vellerand'ile summas 277 278 EUR (31.12.2016 oli laenukohustus 254 959 EUR) - laenuintress 0% (lisa 15);
2. laenukohustus osanikuga ühise kontrolli all olevale ettevõttele Universal Industries OÜ summas 307 714 EUR (31.12.2016 oli laenukohustus 463 712 EUR) - laenuintress 3,0% (lisa 15);
- 3-4. laenukohustus eraisikutele 718 EUR (31.12.2016 oli laenukohustus ka 718 EUR);
5. laenukohustus Swedbank AS'i krediitkaardikontole summas 6 000;
6. krediitkaardimakse kohustus Swedbank AS'le summas 6 632 (tähtaeg 10.01.2018).

31.12.2017 on Proteenindus Osaühingul 2 kapitalirendilepingut, mis on toodud lisa 5.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	5 008	5 008	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 642	1 642	0	0	
Maksuvõlad	4 422	4 422	0	0	3
Kokku võlad ja ettemaksed	11 072	11 072	0	0	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 152	6 152	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 451	1 451	0	0	
Maksuvõlad	4 355	4 355	0	0	3
Kokku võlad ja ettemaksed	11 958	11 958	0	0	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
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 31.12.2017 ei olnud. Seisuga 31.12.2017 tingimuslikke kohustusi võimalike dividendidena ja tulumaskkohustusena võimalikelt dividendidelt arvestada ei saa.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	177 085	201 950
Saksamaa	0	65 300
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	177 085	267 250
Kokku müügitulu	177 085	267 250
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõiduautode rentimine	103 785	114 350
Tootmiseseadme rent, hooldus	73 300	87 600
Lõbusõidulaeva rentimine koos meeskonnaga	0	65 300
Kokku müügitulu	177 085	267 250

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	135 854	833
Kokku muud äritulud	135 854	833

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	28 777	27 471
Sotsiaalmaksud	9 679	9 217
Kokku tööjõukulud	38 456	36 688
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

2017.a. oli Proteenindus Osaühingu palgakulu 28 777 EUR, millest juhatuse liikme tasu moodustas 6 000 EUR.

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Kahjum valuutakursi muutustest	1	58
Trahvid, viivised ja hüvitsed	67	40
Kokku muud ärikulud	68	98

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 666	584 992	18 225	718 671

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

2016	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	29 008	0	0	EUR	31.12.2018
Universal Industries OÜ	0	93 978	3	EUR	31.12.2018

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	93 700	133	96 090

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	6 000	6 000

Proteenindus Osaühingu aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- Proteenindus Osaühingu juhatuse liige J. Vellerand, kellele kuulub seisuga 31.12.2017 100% ettevõtte osadest;
- eelpool loetletud isiku lähikondlased ja temaga seotud ettevõtted.

Seisuga 31.12.2017 on ettevõttel tagatiseta võlakohustus osanikule ja juhatuse liikmele Jüri Vellerand'ile summas 277 278 EUR (seisuga 31.12.2016 oli laenukohustus 254 959 EUR) – laenuintress 0%.

Seisuga 31.12.2017 on ettevõtte tagatiseta võlakohustus osaniku ja juhatuse liikmega seotud ettevõttele Universal Industries OÜ summas 307 714 EUR - laenuintress 3,0% (seisuga 31.12.2016 oli kohustus Universal Industries OÜ-le 463 712 EUR).

Seisuga 31.12.2017 on juhatuse liikmega seotud ettevõtte Vellerand OÜ vastu nõue 9 587 EUR (seisuga 31.12.2016 oli laenu nõue samuti 9 587 EUR) - laenuintress 0%.

Seisuga 31.12.2017 on juhatuse liikmega seotud ettevõtte Betooni Kinnisvara OÜ vastu nõue 4 002 EUR (seisuga 31.12.2016 oli laenu nõue 4 002 EUR) - laenuintress 0%.

Seisuga 31.12.2017 on 2017.a. esitatud müügiarvete eest nõue Universal Industries OÜ vastu 8 077 EUR (seisuga 31.12.2016 oli Universal Industries OÜ-le esitatud arvete eest nõue 4 636 EUR).

2017.a. rentis Proteenindus OÜ sõidukeid ja osutas transportteenust omaniku ja juhatuse liikmega seotud ettevõttele Universal Industries OÜ summas 93 700 EUR ilma km-ta (2016.a. oli rendisumma ilma km-ta kokku 96 090 EUR).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2019

Proteenindus Osaühing (registrikood: 10827108) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI VELLERAND	Juhatuse liige	31.03.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-628 100
Aruandeaasta kasum (kahjum)	102 266
Kokku	-525 834
Jaotamine	
Kokku	-525 834

Juhatus teeb ettepaneku aruandeaasta kasumiga vähendada eelmiste perioodide kahjumit.

Aruandeaasta lõppedes ei vasta ettevõtte omakapital äriseadustiku nõuetele.

Juhatus teeb ettepaneku omakapitali äriseadustiku nõuetele vastavusse viimiseks suurendada omakapitali, kui 2018.a. majandustegevusega ei saavutata seadusjärgne omakapital.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-628 100
Aruandeaasta kasum (kahjum)	102 266
Kokku	-525 834
Jaotamine	
Kokku	-525 834

Aruandeaasta lõppedes ei vasta ettevõtte omakapital äriseadustiku nõuetele.

Otsustati omakapitali äriseadustiku nõuetele vastavusse viimiseks suurendada omakapitali, kui 2018.a. majandustegevusega ei saavutata seadusjärgne omakapital.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	103785	58.61%	Jah
Masinate ja seadmete remont	33121	73300	41.39%	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	vellerand@universal.ee