

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Proteenindus Osühing

registrikood: 10827108

tänavatalu 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 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.

2016.a. müügitulu sõidukite rentimisest, seadmete hooldusest oli 267 250 EUR, 2015.a. oli müügitulu 174 694 EUR.

Müügitulu suurenes 2016. aastal võrreldes 2015. aasta müügituluga 53,0%.

Investeeringuid põhivarasse tehti 2016.a. 4 584 EUR.

2016.a. plaanitakse käibe suurenemist 5%, s.o. 280 600 EUR.

2017.a. investeeringuid põhivarasse planeeritud ei ole.

Ettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikme töötasu 2016. aastal oli 6 000 EUR. 2016. aastal oli ettevõttel 3 töötajat, kelle töötasu kokku oli 21 471 EUR.

Peamised finantssuhtarvud

	2016	2015
Müügitulu	267 250	174 694
Tulu kasv/vähene mine (-)	53,0%	-46,7%
Puhaskasum/kahjum (-)	-106 373	-117 211
Kahjumi vähenemine (-)/Kahjumi suurenemine(+)	-9,2%	-48,2%
Puhasrentaablus	-39,8%	-67,1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,01	1,99
ROA	-72,8%	-35,7%
ROE	x	x

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2016 – müügitulu 2015) / müügitulu 2015 * 100.

Kahjumi kasv (%) = (kahjum 2016 – kahjum 2015) / kahjum 2015 * 100.

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100.

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

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

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

2016.a. lõpetas Proteenindus Osaühing taas negatiivse omakapitaliga, mis pole vastavuses äriseadustiku nõuetega. 2016.a. lõpuga amortiseerusid raamatupidamislikult osad põhivarad, mistõttu tavapärase plaanitud majandustegevusega lõpetab Proteenindus Osaühing 2017.aasta üle 100 000 EUR'ise kasumiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	428	40	
Nõuded ja ettemaksed	49 685	86 405	2
Kokku käibevarad	50 113	86 445	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	95 928	241 785	4
Kokku põhivarad	95 928	241 785	
Kokku varad	146 041	328 230	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	37 713	31 046	7
Võlad ja ettemaksed	11 958	12 308	8
Kokku lühiajalised kohustised	49 671	43 354	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	721 658	803 791	7
Kokku pikaajalised kohustised	721 658	803 791	
Kokku kohustised	771 329	847 145	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-521 727	-404 516	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-106 373	-117 211	
Kokku omakapital	-625 288	-518 915	
Kokku kohustised ja omakapital	146 041	328 230	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	267 250	174 694	11
Muud äritulud	833	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-170 413	-89 511	
Tööjõukulud	-36 688	-31 917	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-150 441	-148 889	4
Muud ärikulud	-98	-3 830	13
Ärikasum (kahjum)	-89 557	-99 453	
Intressikulud	-16 816	-17 758	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-106 373	-117 211	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-106 373	-117 211	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-89 557	-99 453
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	150 441	148 889
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-833	0
Kokku korrigeerimised	149 608	148 889
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	36 720	6 266
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-350	-50 984
Kokku rahavood äritegevusest	96 421	4 718
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-4 584	-30 250
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	833	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 751	-30 250
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	29 008	64 896
Saadud laenude tagasimaksed	-84 896	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-19 578	-22 958
Makstud intressid	-16 816	-17 758
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-92 282	24 180
Kokku rahavood	388	-1 352
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40	1 392
Raha ja raha ekvivalentide muutus	388	-1 352
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	428	40

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	256	-404 516	-401 704
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-117 211	-117 211
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Proteenindus Osaühing 2016. 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.

Proteenindus Osaühingu kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2016 ja lõppes 31. detsember 2016. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes (EUR).

Proteenindus Osaühingu 2016.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 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 arvatakse soetusmaksumusest lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeest.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuludeks 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 müügiikulutused) 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 31.12.2016.a. 1 kapitalirendileping AS-ga SEB Liising, 1 kapitalirendileping Swedbank Liising AS-ga, 1 kapitalirendileping AS-ga Nordea Finance Estonia ning 1 kasutusrendileping AS-ga SEB Liising, mis lõppes augustis 2016.

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 arvestusprintsibi 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 ärilistele otsustele.

Seotud osapoolteks Proteenindus Osaühingus on:

- a) tegevjuhtkond ja olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele;
- 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 2016 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud 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	14
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	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	62 754	62 754	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	62 754	62 754	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 681	2 681	0	0	3
Muud nõuded	13 589	13 589	0	0	
Laenunõuded	13 589	13 589	0	0	14
Ettemaksed	7 381	7 381	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	5 081	5 081	0	0	
Muud makstud ettemaksed	2 300	2 300	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	86 405	86 405	0	0	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	2 373	0	2 175
Üksikisiku tulumaks	0	506	0	547
Sotsiaalmaks	0	1 399	0	1 354
Töötuskindlustusmaksed	0	77	0	81
Ettemaksukonto jääk	0		2 681	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	4 355	2 681	4 157

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	2 213 476	2 213 476	0	2 213 476
Akumuleeritud kulum	-1 853 052	-1 853 052	0	-1 853 052
Jääkmaksumus	360 424	360 424	0	360 424
Ostud ja parendused	30 250	30 250	0	30 250
Amortisatsioonikulu	-148 889	-148 889	0	-148 889
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

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	833	0
Transpordivahendid	833	0
Kokku	833	0

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	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	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Sõiduk BMW 539D	10 845	9 995	850	0	30.01.2017
VW Caravelle	8 828	3 573	5 255	0	01.06.2018
Mini Coper	30 805	6 010	24 795	0	16.11.2020
Kapitalirendikohustised kokku	50 478	19 578	30 900	0	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	60 248	72 346
Kokku	60 248	72 346

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2016	2015
Kasutusrenditulu	60 350	49 894
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	49 000	50 700

Proteenindus Osaühing rendib 9 sõidukit, kasutusrendilepingud on sõlmitud tähtajaga kuni 31.12.2017.a. Aruandeaasta tulud kasutusrendilepinguist olid 60 350 EUR. 2017.a. on kasutusrenditulusid plaanitud katkematutest lepingutest summas 49 000 EUR.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	727	1 214
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	0	727

31.12.2016.a. oli Proteenindus Osaühingul 1 kasutusrendileping:

- liisingleping L11104850 AS-ga SEB Liising sõiduki Toyota Avensis kasutamiseks tähtajaga kuni 01.08.2016.a.

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	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

	31.12.2015	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	783 641	10 750	772 891	0
Pikaajalised laenud kokku	783 641	10 750	772 891	0
Kapitalirendikohustised kokku	50 478	19 578	30 900	0
Laenukohustised kokku	834 837	31 046	803 791	0

31.12.2016 on Proteenindus Osaühingul 5 tagatiseta laenukohustust:

1. laenukohustus osanikule ja juhatuse liikmele Jüri Vellerand'ile summas 254 959 EUR (31.12.2015 oli laenukohustus 225 951 EUR) - laenuintress 0% (lisa 14);
2. laenukohustus osanikuga ühise kontrolli all olevale ettevõttele Universal Industries OÜ summas 463 712 EUR (31.12.2015 oli laenukohustus 557 690 EUR) - laenuintress 3,0% (lisa 14);
- 3-4. laenukohustus eraisikutele 718 EUR (31.12.2015 oli laenukohustus ka 718 EUR);
5. krediitkaardimakse kohustus Swedbank AS'le summas 9 082 (tähtaeg 10.01.2017).

31.12.2016 on Proteenindus Osaühingul 3 kapitalirendilepingut, mis on toodud lisas 5.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud 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	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 475	6 475	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 676	1 676	0	0	
Maksuvõlad	4 157	4 157	0	0	3
Kokku võlad ja ettemaksed	12 308	12 308	0	0	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
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 31.12.2016 ei olnud. Seisuga 31.12.2016 tingimuslikke kohustusi võimalike dividendidena ja tulumaksukohustusena võimalikelt dividendidelt arvestada ei saa.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	201 950	174 694
Saksamaa	65 300	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	267 250	174 694
Kokku müügitulu	267 250	174 694
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõiduautode rentimine	114 350	103 894
Tootmiseseadme rent, hooldus	87 600	70 800
Lõbusõidulaeva rentimine koos meeskonnaga	65 300	0
Kokku müügitulu	267 250	174 694

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	27 471	23 883
Sotsiaalmaksud	9 217	8 034
Kokku tööjõukulud	36 688	31 917
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

2016.a. oli Proteenindus Osaühingu palgakulu 27 471 EUR, millest juhatuse liikme tasu moodustas 6 000 EUR.

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum valuutakursi muutustest	58	29
Trahvid, viivised ja hüvitised	40	3 801
Kokku muud ärikulud	98	3 830

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 225	718 671	66 983	783 641

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					
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Universal Industries OÜ	0	93 978	3	EUR	31.12.2018

2015	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	11 116	0	0	EUR	31.12.2017
Universal Industries OÜ	17 433	0	3	EUR	31.12.2017

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	133	96 090	1 084	90 450

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	6 000	4 800

Proteenindus Osaühingu aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- Proteenindus Osaühingu juhatuse liige J. Vellerand, kellele kuulub seisuga 31.12.2016 100% ettevõtte osadest;
- eelpool loetletud isiku lähikondlased ja temaga seotud ettevõtted.

Seisuga 31.12.2016 on ettevõtte tagatiseta võlakohustus osanikule ja juhatuse liikmele Jüri Vellerand'ile summas 254 959 EUR (seisuga 31.12.2015 oli laenukohustus 225 951 EUR) – laenuintress 0%.

Seisuga 31.12.2016 on ettevõtte tagatiseta võlakohustus osaniku ja juhatuse liikmega seotud ettevõttele Universal Industries OÜ summas 463 712 EUR - laenuintress 3,0% (seisuga 31.12.2015 oli kohustus Universal Industries OÜ-le 557 690 EUR).

Seisuga 31.12.2016 on juhatuse liikmega seotud ettevõtte Vellerand OÜ vastu nõue 9 587 EUR (seisuga 31.12.2015 oli laenuõue samuti 9 587 EUR) - laenuintress 0%.

Seisuga 31.12.2016 on juhatuse liikmega seotud ettevõtte Betooni Kinnisvara OÜ vastu nõue 4 002 EUR (seisuga 31.12.2015 oli laenuõue 4 002 EUR) - laenuintress 0%.

Seisuga 31.12.2016 on 2016.a. esitatud müügiarvete eest nõue Universal Industries OÜ vastu 4 636 EUR (seisuga 31.12.2015 oli Universal Industries OÜ-le esitatud arvete eest nõue 53 394 EUR).

2016.a. rentis Proteenindus OÜ sõidukeid ja osutas transportteenust omaniku ja juhatuse liikmega seotud ettevõttele Universal Industries OÜ summas 96 090 EUR ilma km-ta (2015.a. oli rendisumma ilma km-ta kokku 90 450 EUR).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.11.2017

Proteenindus Osaühing (registrikood: 10827108) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI VELLERAND	Juhatuse liige	20.11.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-521 727
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-106 373
Kokku	-628 100
Katmine	
Kokku	-628 100

Aruandeaasta lõppedes ei vasta ettevõtte omakapital äriseadustiku nõuetele.

Juhatus teeb ettepaneku omakapitali äriseadustiku nõuetele vastavusse viimiseks suurendada omakapitali, kui 2017.a. majandustegevusega ei saavutata seadusjärgne omakapital.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-521 727
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-106 373
Kokku	-628 100
Katmine	
Kokku	-628 100

Aruandeaasta lõppedes ei vasta ettevõtte omakapital äriseadustiku nõuetele.

Otsustati omakapitali äriseadustiku nõuetele vastavusse viimiseks suurendada omakapitali, kui 2017.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	114350	42.79%	Jah
Masinate ja seadmete remont	33121	87600	32.78%	Ei
Sõitjatevedu merel ja rannavetes	50101	65300	24.43%	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