

M. Laane
30.01.14

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

03-10-2008

Imbi Hunt 15

PROTEENINDUS OÜ
Majandusaasta aruanne 2007

Majandusaasta algus 01. jaanuar 2007 ja lõpp 31. detsember 2007

Ärinimi:	PROTEENINDUS OÜ
Äriregistri kood:	10827108
Aadress:	Rõõmu 4 Tallinn 10921
Telefon:	6059943
Põhitegevusala:	Sõiduautode rent (77111)

Lisatud dokumendid:	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri
----------------------------	--

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	9
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3 Maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara.....	11
Lisa 5 Tehingud seotud osapooltega.....	11
Lisa 6 Pikaajalised kohustused	11
Lisa 7 Osakapital.....	12
Lisa 8 Realiseerimise netokäive.....	12
Juhatuse allkirjad 2007.a. majandusaasta aruandele.....	13
2007.a. kasumi jaotamise ettepanek.....	14
Osanike nimekiri	15

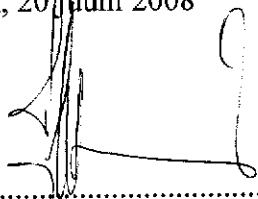
Tegevusaruanne

Proteenindus Osühing moodustati jaanuaris 2002 ja Äriregistrisse kanti 15. jaanuaril 2002. Proteenindus OÜ põhitegevusalaks on sõidautode ja veesõiduvahendite rentimine, vabaajateenused.

2007.a. renditulu oli 1 303 000 krooni (EMTAK 2008 77111), teenuste osutamine moodustas 8 696 056 krooni (EMTAK 2008 50101).

2008.a on plaanitud teha investeeringuid sõidukite soetamisse 4 000 000 krooni eest. Ettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikme töötasu 2007. aastal oli 25 000 krooni. Töötajaid ettevõttel 2007. aastal ei olnud.

Tallinn, 20. juuni 2008



Jüri Vellerand
Juhatuse liige



Juhatus liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 12 toodud Proteenindus OÜ 2007.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ja kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab Proteenindus OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 20.06.2008, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Proteenindus OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Tallinn, 20. juuni 2008

.....
Jüri Vellerand
Juhatuse liige

Juhatuse liige

Balanss

AKTIVA		Lisad	31.12.2007	31.12.2006
Käibevara				
1. Raha ja pangakontod			3 021 996	541 648
2. Nõuded ostjate vastu	Lisa 2		1 147 327	294 411
3. Mitmesugused nõuded	Lisa 5		8 016 021	2 648 123
4. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud				
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud			117 710	77 770
Käibevara kokku			12 303 054	3 561 952
Põhivara				
5. Materiaalne põhivara				
Masinad ja seadmed	Lisa 4		32 310 805	32 073 279
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)			-7 747 006	-4 061 933
Ettemaksed materiaalse põhivara eest			1 298 668	1 324 092
Kokku			25 862 466	29 335 438
Põhivara kokku			25 862 466	29 335 438
AKTIVA KOKKU			38 165 520	32 897 390
PASSIVA				
			31.12.2007	31.12.2006
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
6. Võlakohustused				
Tagatiseta võlakohustused	Lisa 5		2 878 965	3 093 697
Pikaajaliste laenude tagasimaksed järgmisel perioodil	Lisa 6		5 842 860	10 409 105
7. Ostjate ettemaksed teenuste eest			6 650 285	
8. Võlad tarnijatele				
Tarnijatele tasumata arved			56 664	88 934
9. Maksuvõlad	Lisa 3		19 458	244
10. Muud võlad				
Intressivõlad			51 142	
Lühiajalised kohustused kokku			15 499 375	13 591 980
Pikaajalised kohustused				
11. Laenud krediitiasutuselt	Lisa 6		13 146 415	13 143 145
12. Kapitalirendikohustused			571 483	936 816
Pikaajalised kohustused kokku			13 717 898	14 079 961
Kohustused kokku			29 217 273	27 671 942
Omakapital osaühingus				
13. Osakapital nimiväärtuses	Lisa 7		40 000	40 000
14. Reservid				
Kohustuslik reservkapital			4 000	4 000
15. Eelmiste perioodide jaotamata kasum			5 181 449	291 795
16. Aruandeasta kasum (kahjum)			3 722 798	4 889 654
Omakapital osaühingus kokku			8 948 247	5 225 449
PASSIVA KOKKU			38 165 520	32 897 390

Kasumiaruanne**Skeem 1**

		2007	2006
Äritulud			
1. Realiseerimise netokäive	Lisa 8	9 999 056	8 197 684
2. Muud äritulud		58 584	769 527
Äritulud kokku		10 057 640	8 967 211
Ärikulud			
3. Mitmesugused tegevuskulud		1 119 109	659 044
4. Tööjõu kulud			
a) palgakulu		25 000	
b) sotsiaalmaksud		8 250	
Kokku tööjõu kulud		33 250	
5. Kulum			
Põhivara kulum		4 075 522	2 758 085
6. Muud ärikulu		784	
Kokku ärikulud		5 228 665	3 417 129
Ärikasum (-kahjum)		4 828 974	5 550 082
Finantstulud ka -kulud			
7. Muud finantstulud ja -kulud		-30	-997
8. Intressikulud		-1 106 146	-659 431
Kokku finantstulud ja -kulud		-1 106 176	-660 428
Kasum (-kahjum) majandustegevusest		3 722 798	4 889 654
Aruandeaasta puhaskasum		3 722 798	4 889 654

Rahavoogude aruanne

	2007	2006
RAHAOOD ÄRITEGEVUSEST		
Puhaskasum	3 722 798	4 889 654
Amortisatsioon (+)	4 075 522	2 758 085
Kasum põhivara müügist (-)	-58 584	-769 527
Kokku	7 739 736	6 878 212
Korrigeerimised (suurenemine/vähene mine)		
Nõuded ostjatele (-;+)	-852 916	-114 560
Mitmesugused nõuded (-;+)	-5 367 898	-2 248 123
Maksude ettemaksed (-;+)	0	7 671
Muud ettemakstud kulud (-;+)	-39 940	-60 358
Ostjate ettemaksed (+/-)	6 650 285	
Võlad tarnijatele (+;-)	-32 270	75 341
Maksuvõlad (+;-)	19 214	244
Intressivõlad (+/-)	51 142	
Kokku	427 617	-2 339 785
RAHAOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU	8 167 353	4 538 427
RAHAOOD INVESTEERIMISEST		
Põhivara soetamine (-)	-792 610	-26 746 378
Põhivara müük (+)	248 644	1 298 667
RAHAOOD INVESTEERIMISEST KOKKU	-543 966	-25 447 711
RAHAOOD FINANTSEERIMISEST		
Saadud laenud (+)	860 041	31 493 200
Saadud laenude tagasimaksed (-)	-4 865 523	-9 249 309
Kapitalirendi põhiosa maksed (-)	-1 137 557	-840 314
RAHAOOD FINANTSEERIMISEST KOKKU	-5 143 039	21 403 577
RAHAOOD KOKKU	2 480 348	494 293
Raha perioodi alguses	541 648	47 355
Raha perioodi lõpus	3 021 996	541 648
MUUTUS	2 480 348	494 293

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Reserv- kapital	Eelm.per-de jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum;- kahjum	Kokku omakapital
31.12.2005	40 000	4 000	280 132	11 663	335 795
2005.a. kasum			11 663	-11 663	
Aruandeaasta kasum				4 889 654	4 889 654
31.12.2006	40 000	4 000	291 795	4 889 654	5 225 449
2006.a. kasum			4 889 654	- 4 889 654	
Aruandeaasta kasum				3 722 798	3 722 798
31.12.2007	40 000	4 000	5 181 449	3 722 798	8 948 247

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused**

Proteenindus OÜ 2007. 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 OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2007 ja lõppes 31. detsember 2007. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Proteenindus OÜ 2007.a. raamatupidamise aastaaruande audiitorkontroll ei ole kohustuslik Raamatupidamise seaduse § 14 lg 3 järgi.

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

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

Põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt 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 ja amortisatsioonimäärad põhivara liikide lõikes on alljärgnevad:

sõidukid - amortisatsioonimäär 12,5% aastas.

Sõidukitele 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.

Rendiarvestus

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

Ettevõtte on soetanud 4 sõidukit kapitalirendi alusel AS-lt Nordea Finance Estonia ja 2 sõidukit AS-lt Hansa Liising Eesti.

Kohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Proteenindus OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus.

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 ilmneseid bilansi kuupäeva 31. detsember 2007 ja aruande koostamise kuupäeva 20. juuni 2008 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

Nõuete kogusumma ostjate vastu seisuga 31.12.2007 oli 1 147 327 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Lisa 3 Maksuvõlad

Bilansis näidatud maksuvõlad

	2007	2006
1. Käibemaks	17 148	244
2. Sotsiaalmaksu võlg	1 650	0
3. Kinnipeetud tulumaksu võlg	660	0
Kokku	19 458	244

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus aasta alguses	32 073 279	32 073 279
Akumuleeritud kulum aasta alguses	- 4 061 933	- 4 061 933
Ostetud põhivara soetusmaksumus	818 034	818 034
Müüdud põhivara soetusmaksumus	- 580 508	- 580 508
Majandusaasta kulum	- 4 075 522	- 4 075 522
Müüdud põhivara kulum	390 448	390 448
Soetusmaksumus aasta lõpus	32 310 805	32 310 805
Akumuleeritud kulum aasta lõpus	- 7 747 006	- 7 747 006
Jääkväärtus 31.12.2006	28 011 346	28 011 346
Jääkväärtus 31.12.2007	24 563 799	24 563 799

Kapitalirendiga on soetatud 6 sõidukit soetusmaksumusega 4 228 596 krooni, mille jääkmaksumus 31.12.2007 oli 2 047 551 krooni.

Lisa 5 Tehingud seotud osapooltega

Proteenindus OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a) Proteenindus OÜ juhatuse liige J. Vellerand, kellele kuulub seisuga 31.12.2007 100% ettevõtte osadest;

b) eelpool loetletud isikute lähikondlased ja nendega seotud ettevõtted.

Seisuga 31.12.2007 on ettevõttel tagatiseta võlakohustus juhatuse liikmele summas 2 523 898 krooni – laenuleping 0% intressiga.

Seisuga 31.12.2007 on juhatuse liikmega seotud ettevõtte Vellerand OÜ vastu nõue 400 000 krooni ja juhatuse liikmega seotud ettevõtte Universal Industries OÜ vastu nõue 7 609 798 krooni – laenulepingud 0% intressiga.

2007.a. esitatud müügiarvete eest oli Universal Industries OÜ võlg seisuga 31.12.2007 939 280 krooni.

Lisa 6 Pikaajalised kohustused

Proteenindus OÜ-l on 1 pikaajaline kohustus - laen AS-lt Hansapank. Seisuga 31.12.2007 oli laenulimiidi summa 21 910 705 krooni (1 400 349,26 EUR) ära kasutatud ja vastavalt laenu tagastamise graafikule võlgnevus 18 989 275 krooni (1 213 635,86 EUR). Laenuintress koosneb marginaalist 0,45% aastas ja Euriborist.

Laenu tagastamise kohustus:

2008.a.	5 842 860 krooni (373 426,80 EUR)
2009.a.	5 842 860 krooni (373 426,80 EUR)
2010.a.	5 842 860 krooni (373 426,80 EUR)
2011.a.	1 460 695 krooni (93 355,46 EUR)

Lisa 7 Osakapital

	Osade arv	Osakapital
Saldo 31.12.2006	1	40 000
Saldo 31.12.2007	1	40 000

Proteenindus OÜ 1 osa nominaalväärtus on 40 000 krooni.

Põhikirja kohaselt on Proteenindus OÜ miinimumkapital 40 000 krooni ja lubatav maksimumkapitali suurus 160 000 krooni.

Lisa 8 Realiseerimise netokäive

Proteenindus realiseerimise netokäive kokku oli 9 999 056 krooni, millest siseturukäive oli 13,0 %.

Müügitulu tegevusalade lõikes:

	2007	2006
Sõiduautode rent (EMTAK 2008 77111)	1 303 000	1 108 475
Sõitjate juhuvedu merel (EMTAK 2008 50101)	8 696 056	7 089 209
	9 999 056	8 197 684

Juhatuses allkirjad 2007.a. majandusaasta aruandele

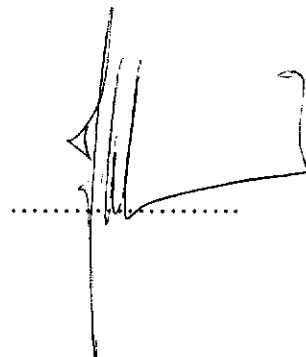
Proteenindus OÜ juhatus on koostanud 2007.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande, millele on lisatud kasumi jaotamise ettepanek ja osanike nimekiri.

Juhatus

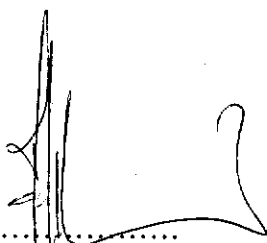
Juhatuses liige

Jüri Vellerand

20.06.2008



Juhatuses liige



2007.a. kasumi jaotamise ettepanek

Osaühingu juhatus teeb ettepaneku 2007.a. kasum jagada alljärgnevalt:

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2007.a.lõpus 5 181 449 krooni

2007.a. aruandeaasta kasum 3 722 798 krooni

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2007 8 904 247 krooni

Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada.

**Jaotama kasumi jääk pärast 2007.a. majandusaasta
aruande kinnitamist**

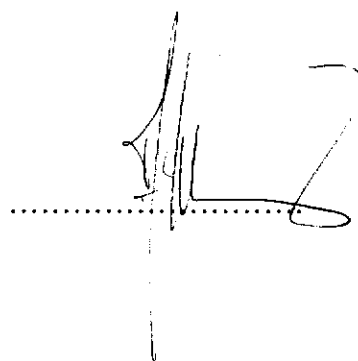
8 904 247 krooni

Juhatus

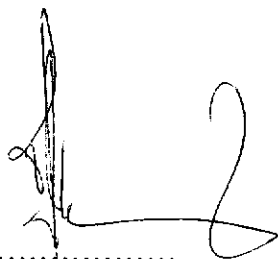
Juhatus liige

Jüri Vellerand

20.06.2008



Juhatus liige



Osanike nimekiri

Proteenindus OÜ osanik 2007.a. majandusaasta aruande kinnitamisel:

Jüri Vellerand Rõõmu 4	Isikukood	1 osak	Osa omandamise aeg
Tallinn	36206240232	nominaalväärtusega	12.11.2001
		40 000 krooni	

