

04.07.2006

S

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ PROTEK

Majandusaasta algus:	01.01.2005
Majandusaasta lõpp:	31.12.2005
Registrikood:	10847192
Aadress:	Teras tn 8 10125, Tallinn Eesti Vabariik
Telefon:	372 6009009
Faks:	372 6009008
E-mail:	koolitehnika@hotmail.ee
Põhitegevusala:	- elektroonikaseadmete ja varuosade müük - tugev- ja nõrkvooluvõrkude ehitustööd

04.07.2006

<u>TEGEVUSARUANNE</u>	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
<u>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE</u>	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	7
<u>LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE</u>	8
<u>Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste arvestuspõhimõtete kirjeldus</u>	8
<u>Lisa 2 Raha</u>	9
<u>Lisa 3 Nõuded ostjate vastu</u>	9
<u>Lisa 4 Viitlaekumised ja ettemaksed</u>	10
<u>Lisa 5 Maksud</u>	10
<u>Lisa 6 Varud</u>	10
<u>Lisa 7 Materiaalne põhivara</u>	11
<u>Lisa 8 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud</u>	12
<u>Lisa 9 Omakapital</u>	12
<u>Lisa 10 Müügitulu</u>	12
<u>Lisa 11 Muud äritulud</u>	12
<u>MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK</u>	13
Majandusaasta aruande allkirjad.....	13

TEGEVUSARUANNE

ProTek OÜ on asutatud 2002 a. Firma põhiline tegevusvaldkond on helitehnika tarnimine tootjalt ja selle müük ning hooldus eesti turul, samuti tugev- ja nõrkvoolu kaabeldustööd.

2006. aastaks prognoosime netokäibe vähenemist tulenevalt turusituatsioonist.

Aruandearusel aastal soetati põhivahendeid ei soetatud. 2006. aastaks on selliseid kulutusi planeeritud orienteeruvalt 20 000 krooni ulatuses.

ProTek OÜ-l on üks palgaline töötaja, kellele töötasu koos puhkusetasuga moodustas kokku 56,8 tuhat krooni.

ProTek OÜ-l on kaks juhatuse liiget, kellest üks töötab tasuta, aga teisele maksti aasta jooksul töötasu 35,1 tuhat krooni. Ühelegi juhatuse liikmele 2005. aasta jooksul erisoodustusi ei osutatud.

ProTek OÜ juhatuse arvates on vaja laiendada pakutavate teenuste nimistut ning teha ka nõrk- ja tugevvoolu kaabeldustööd.

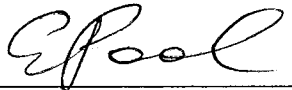
2005. aasta puhaskasum oli 64 307.- krooni.

E. Pool *R. Key*

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ ProTek juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2005.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 13. OÜ ProTek juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- 1) 31.12.2005.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) 31.12.2005.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ ProTek finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) OÜ ProTek on jätkuvalt tegutsev.



Erik Pool,
juhatuse esimees

30. mai 2006.a



Rain Rannamäe,
juhatuse liige

30. mai 2006.a

04.07.2006

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2005	31.12.2004
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	278 494	37 475
Nõuded ostjate vastu	3	25 596	0
Viitlaekumised ja ettemaksed	4,5	0	13 941
Varud ja müügioteel varad	6	77 539	155 076
Ettemaksed varude eest	6	0	101 093
Käibevara kokku		381 629	307 585
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7	10 777	13 651
Põhivara kokku		10 777	13 651
VARAD KOKKU		392 406	321 236
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Maksuvõlad	5	9 582	1 312
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud	8	758	2 166
Lühiajalised kohustused kokku		10 340	3 478
KOHUSTUSED KOKKU		10 340	3 478
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		273 759	162 952
Aruandeaasta kasum (kahjum)		64 307	110 806
OMAKAPITAL KOKKU		382 066	317 758
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		392 406	321 236

E. Põll *R. Kõrg*

04.07.2006

Kasumiaruanne [SKEEM 1]
(kroonides)

	Lisa nr	2005	2004
Müügitulu	10	583 850	406 917
Muud äritulud	11	9 120	0
		-405	
Kaubad, toore, materjal ja teenused		127	-242 373
Mitmesugused tegevuskulud		-29 000	-33 747
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-68 899	-6 942
Sotsiaalmaks		-23 018	-2 332
Tööjõu kulud kokku		-91 917	-9 274
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7	-2 874	-718
Muud ärikulud	11	0	-10 094
Ärikasum (-kahjum)		64 052	110 711
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		255	95
Finantstulud ja -kulud kokku		255	95
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		64 307	110 806
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		64 307	110 806

E. Pöel

R. Kõiv

04.07.2006

7

Rahavoogude aruanne [alustades puhaskasumist]

(kroonides)

	Lisa nr	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		64 307	110 806
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7	2 874	718
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8	89 438	-5 336
Varude muutus	6	77 538	-137 508
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4,5	6 862	3 080
Kokku rahavood äritegevusest		241 019	-28 240
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	7	0	-14 369
Kokku rahavood investeerimistegevusest		0	-14 369
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		0	0
Rahavood kokku		241 019	-42 609
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	37 475	80 084
Raha ja raha ekvivalentide muutus		241 019	-42 609
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	278 494	37 475

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Aktisia- kapital	Oma- aktsiad	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003					
2003. a aastaaruandes kajastatud	40 000	0	4 000	162 953	206 953
Arvestuspõhimõtete muutmise mõju	0	0	0	0	0
Korrigeeritud saldo seisuga 31.12.2003	40 000	0	4 000	162 953	206 953
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	0	0	0	0
Makstud dividendid	0	0	0	0	0
2004. a puhaskasum	0	0	0	110 806	110 806
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	0	4 000	273 759	317 759
Materiaalse põhivara ümberhindlus (Lisa 11)	0	0	0	0	0
Makstud dividendid	0	0	0	0	0
Emiteeritud aktsiakapital	0	0	0	0	0
Tagasiostetud omaaktsiad	0	0	0	0	0

E. Pool

R. K. K.

04.07.2006

Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	64 307	64 307
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	0	4 000	338 066	382 066

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste arvestuspõhimõtete kirjeldus

OÜ-gu ProTek 31.12.2005.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti (täis)kroonides.

Finantsvarad ja -kohustused

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 6 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised	2-10%
Masinaid ja seadmed	6-20%
Muu põhivara	15-25%

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

E. Poel *R. Ray*

04.07.2006

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

Samuti on OÜ ProTek bilansis lühiajalise eraldisena kajastatud puhkusekohustuste reserv.

Ettevõtte tulu maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (2005.a 24/76 netodividendina väljamakstud summalt, 2006.a 23/77 netodividendina väljamakstud summalt). Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

Alates 2004.a kajastatakse dividendide maksimisega kaasnev tulumaks vastavalt 01.01.2003.a kehtima hakanud Raamatupidamise Toimkonna juhendite soovitudele selle perioodi kuluna, millal dividendid välja kuulutatakse.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanDES kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2	Raha ja pangakontod	
	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	0	0
Pangakontod	278 494	37 475
Tähtajalised hoiused	0	0
Raha ja pangakontod kokku	278 494	37 475

Lisa 3	Nõuded ostjate vastu	
	31.12.2005	31.12.2004
Ostjatelt laekumata arved	25 596	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	0
Nõuded ostjate vastu kokku	25 596	0

Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	0	0
Eelneval perioodil kuluna kajastatud nõuete	0	0

E. Põll *R. Ray*

04.07.2006

laekumine		
Bilansist välja kantud lootusetud nõuded	6 267	0
Täiendav ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu	-6 267	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved kokku	0	0

Lisa 4

Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2005	31.12.2004
Intressid	0	0
Muud viitlaekumised	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 5)	0	13941
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	0	0
Viitlaekumised kokku	0	13 941

Lisa 5

Maksud

	31.12.2005		31.12.2004	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	0	8314	13941	0
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	525	0	569
Sotsiaalmaks	0	726	0	726
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	0
Töötuskindlustusmaks	0	17	0	17
	0	9 582	13 941	1 312

Lisa 6

Varud

	31.12.2005	31.12.2004
Tooraine ja materjal	77 539	155 076
Ettemaksed tarnijatele	0	101 093
Varud kokku	77 539	256 169

E. Pool *R. Ray*

04.07.2006

Lisa 7

Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpeta-mata põhivara	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	0	0	14369	0	14369
Soetamine	0	0	0	0	0
sh lõpet-ta ehitusest ja ettemaksetelt	0	0	0	0	0
sh kapitalirendiga	0	0	0	0	0
Müük (-)	0	0	0	0	0
Mahakandmine (-)	0	0	0	0	0
Ümberklassifits. kinnisvarainvesteeringuks	0	0	0	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2005	0	0	14369	0	14369
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	0	0	718	0	718
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	0	0	2874	0	2874
Müüdud põhivara kulum (-)	0	0	0	0	0
Mahakantud põhivara kulum (-)	0	0	0	0	0
Tehtud mitterah. sissem. pv kulum (-)	0	0	0	0	0
Allahindlus (+)	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	0	0	3592	0	3592
Jääkmaksumus 31.12.2004	0	0	13651	0	13651
Jääkmaksumus 31.12.2005	0	0	10777	0	10777

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpeta-mata põhivara	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	0	0	0	0	0
Soetamine	0	0	14369	0	14369
sh lõpet-ta ehitusest ja ettemaksetelt	0	0	0	0	0
sh kapitalirendiga	0	0	0	0	0
Müük (-)	0	0	0	0	0
Mahakandmine (-)	0	0	0	0	0
Ümberklassifits. kinnisvarainvesteeringuks	0	0	0	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2004	0	0	14369	0	14369
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	0	0	0	0	0
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	0	0	718	0	718
Müüdud põhivara kulum (-)	0	0	0	0	0
Mahakantud põhivara kulum (-)	0	0	0	0	0
Tehtud mitterah. sissem. pv kulum (-)	0	0	0	0	0
Allahindlus (+)	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	0	0	718	0	718
Jääkmaksumus 31.12.2003	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2004	0	0	13651	0	13651

E. Pool

R. R.

Lisa 8 Viitvõlad ja ettemaksed tulevaste perioodide tulud

	31.12.2005	31.12.2004
Võlad töövõtjatele	472	472
Muud viitvõlad	286	1 694
Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud kokku	758	2 166

Lisa 9

Omakapital

	31.12.2005	31.12.2004
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)	40 000	40 000

2005. aastal dividende ei makstud.

Ettevõtte jaotamata kasum moodustab 31.12.2005. aasta seisuga 338 066 krooni.

Lisa 10

Müügitulu

OÜ Protek müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Geograafilised piirkonnad	2005	2004
Eesti	583 850	406 917
Kokku	583 850	406 917

Tegevusalad/ tooted	2005	2004
Kauba müük	447 200	406 917
Teenused	136 650	0
Kokku	583 850	406 917

Lisa 11

Muud äritulud ja muud ärikulud

Muud äritulud	2005	2004
Kasum valuutakursi muutustest	9 120	0
Muud äritulud kokku	9 120	0

Muud ärikulud	2005	2004
Kahjum valuutakursi muutusest	0	10 094
Muud ärikulud kokku	0	10 094

E. Pool

LRg

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum: 273 759 krooni

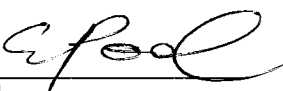
- 31.12.2005.a lõppenud majandusaasta kasum 64 307 krooni
- Suunata dividendide maksmisele -68 440 krooni

Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist 269 626 krooni

Juhatuse liige 

30.05.2006.a

Majandusaasta aruande allkirjad


Erik Pool,
juhatuse esimees

30. mai 2006.a


Rain Rannamäe,
juhatuse liige

30. mai 2006.a

OSAÜHINGU PROTEK osanike nimekiri
reg.nr. 10847192

Osaniku nimi (registri- või isikukood, asu-või elukoht)	Osa suurus EEK	Soetamis kuupäev
1. ERIK POOL , isikukood : 35812080248 elukoht: Tallinn, Kunderi 25 – 8	40000	12.03.2002

E Pool *R Kuy*