

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: ProGroup Team OÜ

registrikood: 11282160

tänava/talu nimi, Lõuna 9a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11617

telefon: +372 5040282

e-posti aadress: ylo@ducto.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 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Üldhalduskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2012. majandusaastal jätkas Pro Group Team tegutsemist oma põhitegevusalal. 2009. aasta algul sõlmitud koostöölepingu alusel osutas ProGroup Team ka terve 2011. ja 2012. aasta jooksul keskkonnavalase segmendi osas tegutsevate ettevõtete reorganiseerimise ja restruktureerimise alast nõustamisteenust. Lisandus soetatud seadmete ja mehhanismide välja rentimise teenuse osutamine sidusettevõttele.

2013. aastal jätkatakse tööd samade koostöölepingute alusel.

Ettevõtte 2011. aasta müügitulu kokku oli 117 911 tuhat eurot. Müügitulu moodustus osaliselt konsultatsioonitegevusest ja osaliselt suurte mehhanismide väljarentimisest. 2012. aasta müügitulu oli kokku 170 708 eurot. Enamus sellest saadi mehhanismide väljarentimisest.

Üldhalduskulu oli 2011. aastal ligi 62 000 eurot, kuna ettevõtte ei teinud kulusid ruumide ja sisustuse soetamiseks või rendiks. 2012. aastal moodustas üldhalduskulu 51 162 eurot.

ProGroup Team OÜ-s ei arvestatud 2011. ja 2012. aastal juhatuse liikmele töötasu.

2013. aastal plaanitakse soetada põhivarana masinaid ja seadmeid ning jätkata tööd konsultatsioonilepingu alusel.

Püütakse leida uusi koostööpartnereid. Saavutatu hoidmise ning kulude kokkuhoiu eesmärgil ei plaanita oluliselt suuremaid halduskulusid, kui need olid 2012. aastal.

Ülo Kell

Juhatuses liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 616	4 941	2
Nõuded ja ettemaksed	96 303	46 686	
Kokku käibevara	106 919	51 627	4
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	73 814	132 067	
Materiaalne põhivara	121 869	106 118	5
Kokku põhivara	195 683	238 185	
Kokku varad	302 602	289 812	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	46 786	66 989	6
Võlad ja ettemaksed	22 364	2 937	7
Kokku lühiajalised kohustused	69 150	69 926	
Kokku kohustused	69 150	69 926	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	217 074	182 635	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 566	34 439	
Kokku omakapital	233 452	219 886	
Kokku kohustused ja omakapital	302 602	289 812	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	170 708	117 911	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-12 486	-14 318	
Brutokasum (-kahjum)	158 222	103 593	
Üldhalduskulud	-64 702	-62 769	10
Muud ärikulud	-15 000	-9 011	
Äriksuun (kahjum)	78 520	31 813	
Finantstulud ja -kulud	-64 954	2 626	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 566	34 439	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 566	34 439	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	78 520	31 813	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 540	9 011	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-10 698	
Muud korrigeerimised	28 435	2 441	
Kokku korrigeerimised	41 975	754	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-49 617	-865	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 573	5 596	
Laekunud intressid	0	8	
Kokku rahavood äritegevusest	80 451	37 306	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-20 494	-104 718	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	29 725	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-2 500	
Laekunud sidusettevõtjate müügist	0	125	
Antud laenud	-38 000	-51 500	
Antud laenude tagasimaksed	3 000	25 000	
Laekunud intressid	250	351	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-55 244	-103 517	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	19 560	153 900	
Saadud laenude tagasimaksed	-26 550	-86 911	
Makstud intressid	-12 542	-7 707	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-19 532	59 282	
Kokku rahavood	5 675	-6 929	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 941	11 870	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 675	-6 929	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 616	4 941	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	182 635	185 447
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	34 439	34 439
31.12.2011	2 556	256	217 074	219 886
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	13 566	13 566
31.12.2012	2 556	256	230 640	233 452

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ProGroup Team OÜ (edaspidi ka "Ettevõte") 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa, pangakontode ja lühiajaliste pangadeposiitide (kuni kolmekuulise tähtajaga) saldosid. Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringu- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud Euroopa Keskpanka fikseeritud euro vahetuskurs. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused ning mitte-monetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on ümber hinnatud vastavalt Euroopa Keskpanka fikseeritud euro vahetuskursile. Selliseid mitte-monetaarseid varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (näiteks ettemaksed, varud, materiaalne ja immateriaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid neid kajastatakse eurodes vastavalt Euroopa Keskpanka fikseeritud euro vahetuskursile. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes saldeerituna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks loetakse kõiki ettevõtteid, mida kontrollitakse emaettevõtja poolt. Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui emaettevõtja omanduses on otse või tütarettevõtjate kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtja hääleõigusest või emaettevõtja on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtjaks loetakse kõiki ettevõtteid, mille üle investorettevõtte omab olulist mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Olulise mõju olemasolu eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtjate kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtja hääleõigusest. Äriühendusi kajastatakse ostumeetodil, välja arvatud ühise kontrolli all olevate ettevõtete vahel toimuvad äriühendused. Ostumeetodi rakendamisel kajastatakse omandatud osalust selle soetusmaksumuses. Soetusmaksumus jagatakse omandatud netovara õiglasele väärtusele; vahet soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahel loetakse firmaväärtuseks. Positiivne firmaväärtus kajastatakse kapitaliosaluse meetodil arvestatava pikaajalise finantsinvesteeringu komponendina.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Lühi- ja pikaajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st nende nüüdsväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast. Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning vara bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna. Immateriaalse põhivara osas viiakse läbi üks kord aastas vara väärtuse test. Immateriaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ja kajastatakse bilansis jääkväärtuses. Olulise maksumusega tarkvara kapitaliseeritakse bilansis immateriaalse põhivarana. Kui soetatud tarkvara on vajalik riistvara kasutuselevõtuks, siis kapitaliseeritakse tarkvara soetuskulu riistvara soetusmaksumuses ning amortiseeritakse koos riistvaraga lähtudes viimase kasulikust tööeast.

Uurimis- ja arendusväljaminekud kantakse üldjuhul kuludesse.

Finantskohustused

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Võetud laenud.

Intressikandvad pangalaenud, arvelduskrediidid ja muud laenud kajastatakse esmaselt saadud raha summas, millest on mahaarvatud

makstud tehingutasud. Edaspidi kajastatakse nimetatud finantskohustusi korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, kus algset soetusmaksumust korrigeeritakse põhiosa tagasimaksetega.

Maksustamine

Potentsiaalne tulumaks dividendidelt ja muudelt kasumieraldistelt

Kehtiva tulumaksuseaduse alusel ei maksa Eestis registreeritud äriühing tulumaksu teenitud, vaid dividendina ja muus vormis jaotatud kasumilt, samuti omakapitalist tehtavate väljamaksetelt, mis ületavad äriühingu omakapitali tehtud rahalisi ja mitterahalisi sissemaid. Nimetatud seaduse alusel maksustatakse äriühingu poolt dividendina ja muus vormis jaotatud kasum tulumaksuga, mille määr on 21/79 väljamakselt. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust Ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel või kapitali vähendamisel. Väljamaksega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise või muude omakapitali vähendavate väljamaksete tegemise hetkel kasumiaruandes kuluna. Ettevõtte ei ole oma tegutsemisperioodi jooksul teostanud fondiemissioone, mis avaldaksid mõju potentsiaalse tulumaksu arvutamisele juhul, kui ettevõtte otsustaks vähendada aktsia/osakapitali. Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2012, moodustas 306 283 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis kaasneks kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 81 417 eurot.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema-, tütar- ja sidusettevõtjaid, teisi samasse kontserni kuuluvad ettevõtteid, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	992	2 396
Arvelduskontod	9 624	2 545
Kokku raha	10 616	4 941

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	979	378	6 161	2 658
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	979	378	6 161	2 658

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2012					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11167789	VWF Kinnisvara OÜ	Eesti	Kinnisvarahaldus	20	20
12079478	Ducto OÜ	Eesti	Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	50	25

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2012
Ducto OÜ	86 092				-12 278	0	73 814
VWF Kinnisvara OÜ	45 976				0	-45 976	0
Kokku	132 068				-12 278	-45 976	73 814

Müüdnud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinna	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	41 524	41 524	41 524
Akumuleeritud kulum	-2 076	-2 076	-2 076
Jääkmaksumus	39 448	39 448	39 448
Ostud ja parendused	104 718	104 718	104 718
Amortisatsioonikulu	-9 011	-9 011	-9 011
Müügid	-29 725	-29 725	-29 725
Muud muutused	688	688	688
31.12.2011			
Soetusmaksumus	117 205	117 205	117 205
Akumuleeritud kulum	-11 087	-11 087	-11 087
Jääkmaksumus	106 118	106 118	106 118
Ostud ja parendused	29 291	29 291	29 291
Amortisatsioonikulu	-13 540	-13 540	-13 540
31.12.2012			
Soetusmaksumus	146 496	146 496	146 496
Akumuleeritud kulum	-24 627	-24 627	-24 627
Jääkmaksumus	121 869	121 869	121 869

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	0	40 417
Muud masinad ja seadmed	0	40 417
Kokku	0	40 417

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
omanikule	9 189	9 189			10%	
omanikuga seotud isikule	23 800	23 800			20%	
Gurg OÜ	5 000	5 000			10%	
SEB Liising AS	8 797	8 797				
Lühiajalised laenud kokku	46 786	46 786				
Laenukohustused kokku	46 786	46 786				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
omanikule	4 489	4 489			10%	31.12.2013
omanikuga seotud isikule	32 500	32 500			20%	21.12.2013
Gurg OÜ	30 000	30 000			10%	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	66 989	66 989				
Laenukohustused kokku	66 989	66 989				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	21 986	21 986		
Maksuvõlad	378	378		
Kokku võlad ja ettemaksed	22 364	22 364		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	170 708	117 911
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	170 708	117 911
Kokku müügitulu	170 708	117 911
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Nõustamine	15 000	0
Transpordivahendite rent	155 708	117 911
Kokku müügitulu	170 708	117 911

Lisa 10 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Transpordikulud	0	4 976
Mitmesugused bürookulud	51 162	30 094
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	303
Tööjõukulud	0	385
Amortisatsioonikulu	13 540	9 011
Muud	0	18 000
Kokku üldhalduskulud	64 702	62 769

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	0	385
Sotsiaalmaksud	0	293
Pensionikulu	0	10
Kokku tööjõukulud	0	688
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	480	351
Intressitulu hoiustelt	1	8
Intressitulu laenudelt	479	343
Intressikulud	-17 067	-7 707
Intressikulu laenudelt	-12 542	-6 678
Intressikulu kapitalirendilt	-4 525	-1 029
Muud finantstulud ja -kulud	-60	9 983
Tasutud dividendid	0	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-16 647	2 627

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	60 024	0	14 024	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	9 189	0	4 489
Juhatuse liikmega seotud isik	0	23 800	0	32 500

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	2 000	148 243	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	35 000	2 700	5 000	300
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	14 560	23 260

2011	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	0	93 749	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	10 500	6 011
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	83 400	50 900

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

ProGroup Team OÜ (registrikood: 11282160) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLO KELL	Juhatuse liige	25.09.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	217 074
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 566
Kokku	230 640
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	30 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	217 074
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 566
Kokku	230 640
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	30 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	7739	170708	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5040282
E-posti aadress	ylo@ducto.ee