

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Pro Sert OÜ

registrikood: 11301710

tänava/talu nimi, Tamme 16

maja ja korteri number:

linn: Kiili vald, Luige

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75404

telefon: +372 56246499

e-posti aadress: neltsas@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Ettemaksed	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Osakapital	11
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Pro Sert põhitegevus aastal 2011 oli toidukaupade hulgimüük ja vahendus ning müügiteenuste osutamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerin oma vastutust esitatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitan, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga,
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Pro Sert finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid,
3. OÜ Pro Sert on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Janek Neltsas
Pro Sert OÜ
Juhatuse liige

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	4 715	1 565
Nõuded ja ettemaksed	1 006	1 079
Kokku käibevara	5 721	2 644
Põhivara		
Materiaalne põhivara	75 672	77 308
Kokku põhivara	75 672	77 308
Kokku varad	81 393	79 952
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	4 587	0
Võlad ja ettemaksed	0	3 183
Kokku lühiajalised kohustused	4 587	3 183
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	570	0
Võlad ja ettemaksed	0	38
Kokku pikaajalised kohustused	570	38
Kokku kohustused	5 157	3 221
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 919	76 858
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-495	-2 939
Kokku omakapital	76 236	76 731
Kokku kohustused ja omakapital	81 393	79 952

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	16 550	4 096
Muud äritulud	2 448	1 343
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 303	-3
Mitmesugused tegevuskulud	-14 251	-6 453
Tööjõukulud	-1 140	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 636	-1 636
Muud ärikulud	0	-128
Ärikasum (kahjum)	-332	-2 781
Finantstulud ja -kulud	-163	-159
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-495	-2 940
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-495	-2 940

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-332	-2 781
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 636	1 636
Muud korrigeerimised	0	-159
Kokku korrigeerimised	1 636	1 477
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-73	-182
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 195	822
Laekunud intressid	0	2
Makstud intressid	-163	-278
Muud rahavood äritegevusest	0	-405
Kokku rahavood äritegevusest	3 263	-1 345
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	2
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-113	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-113	0
Kokku rahavood	3 150	-1 343
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 565	2 908
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 150	-1 343
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 715	1 565

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	76 858	79 670
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 939	-2 939
31.12.2010	2 556	256	73 919	76 731
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-495	-495
31.12.2011	2 556	256	73 424	76 236

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pro Sert OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Osaühing kasutab Raamatupidamise seaduse kohaselt kasumiaruande skeemi nr.1 Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Bilansipäevajärgsed sündmused Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva 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 aastaruandes avalikustatud.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3 kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning rahaturufondi osakud

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas tehinguid ei toimunud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumutes s.o.nominaal väärtus miinus vajadusel tehtavad alahindlused. Nõuded on bilansis hinnatud tähtselt laekuvatest summadest.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutusest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seiundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude arvistamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varad maksumusega alates 330€ ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 330€ krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsioonimäär aastas on 20%.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
IT seadmed	60

Tulud

Kaupade ja teenuste 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.

Lisa 2 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	1 006			
Kokku ettemaksed	1 006			
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	406			
Muud makstud ettemaksed	16			
Kokku ettemaksed	422			

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	81 807	81 807
Akumuleeritud kulum	-2 863	-2 863
Jääkmaksumus	78 944	78 944
Amortisatsioonikulu	-1 636	-1 636
31.12.2010		
Soetusmaksumus	81 807	81 807
Akumuleeritud kulum	-4 499	-4 499
Jääkmaksumus	77 308	77 308
Amortisatsioonikulu	-1 636	-1 636
31.12.2011		
Soetusmaksumus	81 807	81 807
Akumuleeritud kulum	-6 135	-6 135
Jääkmaksumus	75 672	75 672

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	16 550	4 096
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	16 550	4 096
Kokku müügitulu	16 550	4 096
Müügitulu tegevusalade lõikes		
müügiteenused ja konsultatsioonid	16 550	4 096
Kokku müügitulu	16 550	4 096

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	3 380	1 088
Energia	2 205	1 312
Elektrienergia	345	289
Kütus	1 860	1 023
Mitmesugused bürookulud	759	630
Lähetuskulud	440	74
Muud	7 467	3 349
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 251	6 453

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	848	0
Sotsiaalmaksud	292	0
Kokku tööjõukulud	1 140	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Osaihingul puuduvad nõuded seotud osapoolt vastu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Pro Sert OÜ (registrikood: 11301710) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK NELTSAS	Juhatuse liige	30.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 919
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-495
Kokku	73 424
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	73 424
Kokku	73 424

Aruandeperioodi tulemuste eest dividende ei maksta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete spetsialiseerimata hulgimüük	46391	16550	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Evelin Neltsas	47105140221	Tamme 16, Luige alevik, Kiili vald, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Janek Neltsas	36908202817	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56246499
E-posti aadress	neltsas@gmail.com