

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Pro Sert OÜ

registrikood: 11301710

tänavatalu nimi, Tamme 16
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Luige

vald: Kiili

postisihthnumber: 75404

maakond: Harju maakond

telefon: 56246499

faks:

e-posti aadress: janek@prosert.ee

veebilehe aadress: www.prosert.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Müügitulu	10
Lisa 3 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 4 Ettemaksed	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Pro Sert põhitegevus on kinnisvaratehingud ja tehnilised koolitused, konsultatsioonid ning juhtimisüsteemide konsultatsioonid.

Aastal 2009 oli põhiline tegevus kinnivara väljarentimine. Lisaks tegeles ettevõtte tehniliste konsultatsioonide osutamisega. Tulevikuplaanid on seotud ISO 9001 juhtimisüsteemide konsulteerimisega.

Osaühingul ei olnud palgalist nõukogu ega juhatust.

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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	45 504	30 209	1 145 773	1
Nõuded ja ettemaksed	3 515	6 598	50 000	4
Varud	259			
Kokku käibevara	49 278	36 807	1 195 773	
Põhivara				
Kinnisvarainvesteeringud	1 235 200	1 260 800		5
Kokku põhivara	1 235 200	1 260 800		
Kokku varad	1 284 478	1 297 607	1 195 773	
Kohustused ja omakapital				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Laenukohustused	0	133 007	0	
Võlad ja ettemaksed	37 310	35 634	0	
Kokku lühiajalised kohustused	37 310	168 641	0	
Pikaajalised kohustused				
Võlad ja ettemaksed	600			
Kokku pikaajalised kohustused	600			
Kokku kohustused	37 910	168 641		
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	40 000	6
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000		
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 084 966	1 151 773	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	117 602	-66 807	1 155 773	
Kokku omakapital	1 246 568	1 128 966	1 195 773	
Kokku kohustused ja omakapital	1 284 478	1 297 607	1 195 773	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	74 130	220 837	
Muud äritulud	15 559	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 589	-136 300	3
Mitmesugused tegevuskulud	-85 086	-125 073	3
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-25 600	-19 200	
Muud ärikulud	-167	-479	
Ärikasum (-kahjum)	-22 753	-60 215	
Finantstulud ja -kulud	140 355	-6 592	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	117 602	-66 807	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	117 602	-66 807	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-22 753	-60 215
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	25 600	19 200
Kokku korrigeerimised	25 600	19 200
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 471	43 402
Laekunud intressid	39	
Makstud intressid	-4 283	-7 217
Muud rahavood äritegevusest	-130 445	168 641
Kokku rahavood äritegevusest	-129 371	163 811
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-1 280 000
Laekunud intressid		625
Muud laekumised investeerimistegevusest	144 666	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	144 666	-1 279 375
Kokku rahavood	15 295	-1 115 564
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 209	1 145 773
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 295	-1 115 564
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	45 504	30 209

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000		1 155 773	1 195 773
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-66 807	-66 807
Muutused reservides		4 000		4 000
Muud muutused omakapitalis			-4 000	-4 000
31.12.2008	40 000	4 000	1 084 966	1 128 966
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			117 602	117 602
31.12.2009	40 000	4 000	1 202 568	1 246 568

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 kroonides, kui ei ole teisiti märgitud.

Osaühing kasutab Raamatupidamise seaduse kohaselt kasumiaruande skeemi nr.1

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. 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 aastaaruandes 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

Välisvaluuta arvestus

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Eesti Panga valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse aga finantstuludes ja -kuludes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varad maksumusega alates 10 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 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. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäär aastas on ehitistel 2%.

Lisa 2 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	74 130	220 837
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	74 130	220 837
Kokku müügitulu	74 130	220 837
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
konsultatsioonid	74 130	220 837
Kokku müügitulu	74 130	220 837

Lisa 3 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	16 150	56 952
Energia	11 805	
Elektrienergia	3 292	
Kütus	8 513	
Lähetuskulud	671	
Koolituskulud	3 240	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest		21 240
Muud	53 220	46 881
Kokku mitmesugused tegevuskulud	85 086	125 073

Lisa 4 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	3 774			
Kokku ettemaksed	3 774			
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	6 245			
Kokku ettemaksed	6 245			

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Ehitised	
31.12.2007		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	1 280 000	1 280 000
Amortisatsioonikulu	-19 200	-19 200
31.12.2008		
Soetusmaksumus	1 280 000	1 280 000
Akumuleeritud kulum	-19 200	-19 200
Jääkmaksumus	1 260 800	1 260 800
Amortisatsioonikulu	-25 600	-25 600
31.12.2009		
Soetusmaksumus	1 280 000	1 280 000
Akumuleeritud kulum	-44 800	-44 800
Jääkmaksumus	1 235 200	1 235 200

Lisa 6 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	0	1

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

Osaühingul ei olnud aruaneaastal palgatöölisi ega palgalist juhatust.

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

Osaühingul seotud osapooled puuduvad.

Aruande digitaalallkirjad

Pro Sert OÜ (registrikood: 11301710) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK NELTSAS	Juhatuse liige	05.07.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 084 966
Aruandeaasta kasum (kahjum)	117 602
Kokku	1 202 568
Jaotamine	
Dividendideks	150 000
Kokku	150 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	43730	58.99%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	30400	41.01%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56246499
E-posti aadress	janek@prosert.ee
Veebilehe aadress	www.prosert.ee