

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Progear OÜ

registrikood: 11329950

tänava/talu nimi, Masina tn 20

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10144

telefon: +372 53339146, +372 53292127

e-posti aadress: info@progear.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2006 aastal asutatud Progear OÜ, endise nimega Ravecast OÜ, on heli- ja valgustehnika müügi ning paigaldusega tegelev ettevõte. 2015. aasta müügitulu oli 656 tuhat eurot ja aasta kasumiks kujunes 24,9 tuhat eurot.

2016. aastal parandame teenuste ja kaupade kättesaadavust - selleks on plaanis: palgata kvalifitseeritud tööjõudu; sõlmida koostöölepeid uute tarnijatega ja üle vaadata olemasolevaid; arendada veebilehte ja e-poe keskkonda.

Võlgnikesse suhtume kriitiliselt ja otsustavalt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	34 347	10 695	
Nõuded ja ettemaksed	39 384	13 233	2
Varud	127 293	118 556	
Kokku käibevara	201 024	142 484	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	35 547	42 212	3
Kokku põhivara	35 547	42 212	
Kokku varad	236 571	184 696	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 725	10 089	
Võlad ja ettemaksed	67 768	34 352	4
Kokku lühiajalised kohustused	78 493	44 441	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	33 012	40 080	
Kokku pikaajalised kohustused	33 012	40 080	
Kokku kohustused	111 505	84 521	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 363	49 735	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 891	47 628	
Kokku omakapital	125 066	100 175	
Kokku kohustused ja omakapital	236 571	184 696	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	656 088	429 235	
Muud äritulud	604	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-461 086	-314 197	
Mitmesugused tegevuskulud	-87 231	-44 933	
Tööjõukulud	-68 692	-17 398	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 697	-3 357	
Muud ärikulud	-649	-423	
Kokku ärikasum (-kahjum)	28 337	48 927	
Intressikulud	-3 446	-1 299	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 891	47 628	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 891	47 628	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	28 337	48 927
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 697	3 357
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-174	0
Kokku korrigeerimised	10 523	3 357
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-26 151	-5 333
Varude muutus	-8 737	-74 678
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	33 415	63 906
Kokku rahavood äritegevusest	37 387	36 179
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 658	-40 822
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 800	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 858	-40 822
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	48 900	17 045
Saadud laenude tagasimaksed	-48 600	-6 250
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 731	-5 847
Makstud intressid	-3 446	-1 299
Makstud dividendid	0	-2 700
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-718
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 877	231
Kokku rahavood	23 652	-4 412
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 695	15 107
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 652	-4 412
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 347	10 695

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	49 735	52 547
Aruandeaasta kasum (kahjum)			47 628	47 628
31.12.2014	2 556	256	97 363	100 175
Aruandeaasta kasum (kahjum)			24 891	24 891
31.12.2015	2 556	256	122 254	125 066

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Progear OÜ 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Progear OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ja panga arvelduskontodel olevat raha. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on bilansisi hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parandustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Põhivara müügist saadud tulu ja kulu kajastatakse kasumiaruandes vastavalt muudes ärituludes või ärikuludes.

Progear OÜ kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Maksustamine

Vastavalt kehtivalt seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, seetõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende määraga 20/80 netodividendidena väljamakstud summast.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	34 889	34 889
Ostjatelt laekumata arved	34 889	34 889
Ettemaksed	4 495	4 495
Tulevaste perioodide kulud	3 344	3 344
Muud makstud ettemaksed	1 151	1 151
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 384	39 384
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 689	9 689
Ostjatelt laekumata arved	9 689	9 689
Ettemaksed	3 544	3 544
Tulevaste perioodide kulud	2 022	2 022
Muud makstud ettemaksed	1 522	1 522
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 233	13 233

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
31.12.2013					
Soetusmaksumus	8 129	930	9 059	1 033	10 092
Akumuleeritud kulum	-3 523	-904	-4 427	-918	-5 345
Jääkmaksumus	4 606	26	4 632	115	4 747
Ostud ja parendused	39 442	1 380	40 822		40 822
Muud ostud ja parendused	39 442	1 380	40 822		40 822
Amortisatsioonikulu	-3 139	-103	-3 242	-115	-3 357
31.12.2014					
Soetusmaksumus	47 571	2 310	49 881	1 033	50 914
Akumuleeritud kulum	-6 662	-1 007	-7 669	-1 033	-8 702
Jääkmaksumus	40 909	1 303	42 212	0	42 212
Ostud ja parendused		5 657	5 657		5 657
Amortisatsioonikulu	-9 243	-1 453	-10 696		-10 696
Müügid	-1 626		-1 626		-1 626
31.12.2015					
Soetusmaksumus	39 442	7 967	47 409	1 033	48 442
Akumuleeritud kulum	-9 402	-2 460	-11 862	-1 033	-12 895
Jääkmaksumus	30 040	5 507	35 547	0	35 547

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	32 535	32 535
Võlad töövõtjatele	3 888	3 888
Maksuvõlad	27 216	27 216
Muud võlad	2 375	2 375
Muud viitvõlad	2 375	2 375
Saadud ettemaksed	1 754	1 754
Muud saadud ettemaksed	1 754	1 754
Kokku võlad ja ettemaksed	67 768	67 768
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21 380	21 380
Võlad töövõtjatele	1 940	1 940
Maksuvõlad	7 480	7 480
Muud võlad	2 411	2 411
Muud viitvõlad	2 411	2 411
Saadud ettemaksed	1 141	1 141
Kokku võlad ja ettemaksed	34 352	34 352

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	24 278	6 723
Üksikisiku tulumaks	865	173
Erisoodustuse tulumaks	46	81
Sotsiaalmaks	1 835	471
Kohustuslik kogumispension	93	22
Töötuskindlustusmaksed	99	10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	27 216	7 480

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	43 122	12 823
Sotsiaalmaksud	25 570	4 575
Kokku tööjõukulud	68 692	17 398
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	4

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 500	3 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	16 941	10 053

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Progear OÜ (registrikood: 11329950) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO SINIJÄRV	Juhatuse liige	30.06.2016
GLENN LAANISTO	Juhatuse liige	30.06.2016
TAAVI TRUU	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 363
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 891
Kokku	122 254
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 363
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 891
Kokku	122 254

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	603600	92.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Glenn Laanisto	38601220416	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	766 EUR
Raivo Sinijärv	38608100246	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	895 EUR
Taavi Truu	38708210295	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	895 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53339146
Mobiiltelefon	+372 53292127
E-posti aadress	info@progear.ee