

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Proffsistem OÜ

registrikood: 11911414

tänavatalu nimi, Permisküla 50

maja ja korteri number:

küla: Permisküla

vald: Illuka vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 41013

telefon: +372 5054276, +372 3377714

faks: +372 3371076

e-posti aadress: juri@proffsistem.ee, galina@tadellos.ee

veebilehe aadress: www.proffsistem.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 01.01.2016.a. – 31.12.2016.a. perioodi kohta.

OÜ-u Proffsistem põhitegevuseks on ehitustööd (EMTAK 2008 kood 4399, 4333, 4391, 4339, 4332, 4331, 4120, 7112).

Aruandeperioodil oli OÜ Proffsistem müügitulu 177214 eurot, sellest tulu põhitegevusest moodustas 100%. Kogu müügitulu on saadud Eestis.

Aruandeaastal kauba, materjali ja teenuste kulud olid 72801 eurot ja mitmesugused tegevuskulud 26889 eurot.

Ettevõtte 2016. aasta põhivara kulum moodustas 2752 eurot.

Aruandeaasta puhaskasum on 7726 eurot.

Aruandeaastal soetati materiaalne põhivara summas 1330 eurot.

Aruandeaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud ja 2017.a. ei ole suuremaid arengu- ja uurimisväljaminekuid planeeritud.

Osaühingus Proffsistem töötas aruandeaastal keskmiselt 4 töötajat ja 2016 aastal tööjõukulud koos sotsiaalmaksuga moodustasid 27234 eurot.

Meie eesmärkideks 2017. aastal on suurendada olemasolevaid müügimahtusid ja säilitada omakapitali tulutase ning reageerida kiiresti turu muutustele. Planeeritakse kasumit suurendada, uut põhivara soetada ja võtta tööle kaks-kolm töötajat.

Yury Sobolev

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	231 767	200 158	
Nõuded ja ettemaksed	17 916	4 198	2
Varud	0	20	
Kokku käibevarad	249 683	204 376	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	2 593	0	2
Materiaalsed põhivarad	9 903	57 113	3
Kokku põhivarad	12 496	57 113	
Kokku varad	262 179	261 489	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	14 196	18 860	4
Võlad ja ettemaksed	127 254	140 580	5
Kokku lühiajalised kohustised	141 450	159 440	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	14 004	3 050	4
Kokku pikaajalised kohustised	14 004	3 050	
Kokku kohustised	155 454	162 490	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 187	21 597	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 726	74 590	
Kokku omakapital	106 725	98 999	
Kokku kohustised ja omakapital	262 179	261 489	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	177 214	261 258	
Muud äritulud	841	819	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-72 801	-100 830	
Mitmesugused tegevuskulud	-26 889	-29 229	
Tööjõukulud	-27 234	-35 338	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 752	-4 928	3
Muud ärikulud	-38 589	-2 271	
Ärikasum (kahjum)	9 790	89 481	
Intressitulud	119	0	
Intressikulud	-2 183	-4 894	
Muud finantstulud ja -kulud	0	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 726	84 590	
Tulumaks	0	-10 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 726	74 590	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Proffsisistem 2016.a. väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Kasutatakse kasumiaruande skeemi 1.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode ja pangadeposiite jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna. Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Maad ei amortiseerita.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

hooned ja ehitised 5-20%;

masinad ja seadmed 10-20%;

muu põhivara 20-40%.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 230 eurot.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
hooned ja ehitised	5-20,
masinad ja seadmed	5-10,
muu põhivara	2,5-5.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse intressikuluks ja kohustuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Ettevõtte tulumaks

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

Puhkusetasude reserv.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul.

Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 316	11 316	0
Ostjatelt laekumata arved	11 316	11 316	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	526	526	0
Muud nõuded	3 916	1 323	2 593
Laenunõuded	3 916	1 323	2 593
Ettemaksed	3 884	3 884	0
Tulevaste perioodide kulud	3 727	3 727	0
Muud makstud ettemaksed	157	157	0
Muud nõuded	867	867	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 509	17 916	2 593
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Ettemaksed	4 198	4 198	0
Tulevaste perioodide kulud	4 048	4 048	0
Muud makstud ettemaksed	150	150	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 198	4 198	0

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014							
Soetusmaksumus	23 891	20 718	20 718	5 264	35 901	35 901	85 774
Akumuleeritud kulum	-2 480	-8 649	-8 649	-2 939	0		-14 068
Jääkmaksumus	21 411	12 069	12 069	2 325	35 901	35 901	71 706
Ostud ja parendused		0	0	1 102	414	414	1 516
Muud ostud ja parendused		0	0	1 102	414	414	1 516
Amortisatsioonikulu	-1 335	-2 076	-2 076	-1 517	0	0	-4 928
Müügid	-11 181	0	0	0	0	0	-11 181
31.12.2015							
Soetusmaksumus	11 537	20 718	20 718	5 898	36 315	36 315	74 468
Akumuleeritud kulum	-2 642	-10 725	-10 725	-3 988	0		-17 355
Jääkmaksumus	8 895	9 993	9 993	1 910	36 315	36 315	57 113
Ostud ja parendused	0	0	0	1 330	0	0	1 330
Muud ostud ja parendused		0	0	1 330	0	0	1 330
Amortisatsioonikulu	-877	-520	-520	-1 355	0	0	-2 752
Müügid	0	-9 473	-9 473	0	0	0	-9 473
Muud muutused	0	0	0	0	-36 315	-36 315	-36 315
31.12.2016							
Soetusmaksumus	11 537	0	0	5 041	0	0	16 578
Akumuleeritud kulum	-3 519	0	0	-3 156	0	0	-6 675
Jääkmaksumus	8 018	0	0	1 885	0	0	9 903

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Ehitised	0	12 000
Masinad ja seadmed	8 083	0
Transpordivahendid	8 083	0
Kokku	8 083	12 000

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen	12 000	12 000				EUR	2017
Lühiajalised laenud kokku	12 000	12 000					
Pikaajalised laenud							
Laen	16 200	2 196	14 004	0	18%	EUR	2021
Pikaajalised laenud kokku	16 200	2 196	14 004	0			
Laenukohustised kokku	28 200	14 196	14 004	0			
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen	8 220	8 220				EUR	2016
Lühiajalised laenud kokku	8 220	8 220					
Pikaajalised laenud							
Nordeapanga laen	13 690	10 640	3 050	0		EUR	2017
Pikaajalised laenud kokku	13 690	10 640	3 050	0			
Kapitalirendikohustised kokku	0	0	0	0			
Laenukohustised kokku	21 910	18 860	3 050	0			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 401	5 401
Võlad töövõtjatele	1 614	1 614
Maksuvõlad	28 844	28 844
Muud võlad	91 180	91 180
Dividendivõlad	90 000	90 000
Muud viitvõlad	1 180	1 180
Muud	215	215
Kokku võlad ja ettemaksed	127 254	127 254
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14 375	14 375
Võlad töövõtjatele	2 215	2 215
Maksuvõlad	31 904	31 904
Muud võlad	91 891	91 891
Dividendivõlad	90 000	90 000
Muud viitvõlad	1 891	1 891
Muud	195	195
Kokku võlad ja ettemaksed	140 580	140 580

Seisuga 31.12.2015 maksuvõlad sisaldavad väljakuulutatud dividendidelt arvestatud tulumaksu summas 22500 eurot.

Seisuga 31.12.2016 maksuvõlad sisaldavad väljakuulutatud dividendidelt arvestatud tulumaksu summas 22500 eurot.

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	20 470	27 672
Sotsiaalmaksud	6 764	7 666
Kokku tööjõukulud	27 234	35 338
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	4
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

2015.a. tööjõukulud sisaldavad ka juhatuse liikme tasu ja sotsiaalmaksu kulud summas 6224 eurot.

2016.a. tööjõukulud sisaldavad ka juhatuse liikme tasu ja sotsiaalmaksu kulud summas 6863 eurot.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 160	4 680

Juhatuse liikmele 2016 aastal soodustusi ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2017

Proffsistem OÜ (registrikood: 11911414) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
YURY SOBOLEV	Juhatuse liige	31.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 187
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 726
Kokku	103 913
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	103 913
Kokku	103 913

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vundamendi-, betoonitööd jm müüritööd	43991	75469	42.59%	Jah
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	53815	30.37%	Ei
Katusetööd	43911	23999	13.54%	Ei
Põranda- ja seinakatete paigaldus	43331	9790	5.52%	Ei
Mistahes materjalist akende, uste ja treppide paigaldus	43321	9430	5.32%	Ei
Muud eriehitustööd	43999	4361	2.46%	Ei
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	350	0.20%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Yury Sobolev	36810172233	Permisküla, Illuka vald, Ida-Viru maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3377714
Faks	+372 3371076
Mobiiltelefon	+372 5054276
E-posti aadress	juri@proffsistem.ee
E-posti aadress	galina@tadellos.ee
Veebilehe aadress	www.proffsistem.ee