

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Proffsistem OÜ

registrikood: 11911414

tänava/talu 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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Muud äritulud	14
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 01.01.2015.a. – 31.12.2015.a. perioodi kohta.

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

Aruandeperioodil oli OÜ Proffsistem müügitulu 261258 eurot, sellest tulu põhitegevusest moodustas 100%. Kogu müügitulu on saadud Eestis.

Aruandeaastal kauba, materjali ja teenuste kulud olid 100830 eurot ja mitmesugused tegevuskulud 29229 eurot.

Ettevõtte 2015. aasta põhivara kulum moodustas 4928 eurot.

Aruandeaasta puhaskasum on 74590 eurot.

Aruandeaastal soetati materiaalne põhivara summas 1516 eurot.

Aruandeaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud ja 2016.a. ei ole suuremaid arengu- ja uurimisväljaminekuid planeeritud.

Osaühingus Proffsistem töötas aruandeaastal keskmiselt 5 töötajat ja 2015 aastal tööjõukulud koos sotsiaalmaksuga moodustasid 35338 eurot.

Meie eesmärkideks 2016. 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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	200 158	132 522	
Nõuded ja ettemaksed	4 198	54 698	2
Varud	20	1 446	
Kokku käibevara	204 376	188 666	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	57 113	71 706	4
Kokku põhivara	57 113	71 706	
Kokku varad	261 489	260 372	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	18 860	57 543	5,6
Võlad ja ettemaksed	140 580	138 420	7
Kokku lühiajalised kohustused	159 440	195 963	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 050	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	3 050	0	
Kokku kohustused	162 490	195 963	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 597	17 309	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 590	44 288	
Kokku omakapital	98 999	64 409	
Kokku kohustused ja omakapital	261 489	260 372	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	261 258	239 092	8
Muud äritulud	819	0	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-100 830	-104 794	10
Mitmesugused tegevuskulud	-29 229	-33 972	11
Tööjõukulud	-35 338	-30 058	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 928	-4 994	4
Muud ärikulud	-2 271	-4 239	
Kokku ärikasum (-kahjum)	89 481	61 035	
Intressikulud	-4 894	-4 250	
Muud finantstulud ja -kulud	3	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	84 590	56 788	
Tulumaks	-10 000	-12 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 590	44 288	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	89 481	61 035	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 928	4 994	4
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-819	0	4,9
Kokku korrigeerimised	4 109	4 994	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	50 500	5 270	2
Varude muutus	1 426	15 129	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-47 840	-953	3,7
Kokku rahavood äritegevusest	97 676	85 475	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 516	-27 470	4
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	12 000	0	4
Laekunud intressid	3	3	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	10 487	-27 467	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	35 000	0	6
Saadud laenude tagasimaksed	-32 350	-28 852	6
Arvelduskrediidi saldo muutus	-35 497	35 497	6
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 786	-3 350	5,6
Makstud intressid	-4 894	-4 250	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-40 527	-955	
Kokku rahavood	67 636	57 053	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	132 522	75 469	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	67 636	57 053	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	200 158	132 522	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	67 309	70 121
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	44 288	44 288
Makstud dividendid	0	0	-50 000	-50 000
31.12.2014	2 556	256	61 597	64 409
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	74 590	74 590
Makstud dividendid	0	0	-40 000	-40 000
31.12.2015	2 556	256	96 187	98 999

"Makstud dividendid" kirjel on kajastatud väljakuulutatud dividendid.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Proffsisistem 2015.a. raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Proffsisistem kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud alljärgnevatest arvestuspõhimõtetest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiused.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete- ja ettemakstena on kajastatud lühiajalised nõuded ja tehtud ettemaksud, liigitatuna põhiliste gruppide kaupa.

Nõuded ostjate vastu on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summast. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud. 2015.a. lootusetuid nõudeid ei ole.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud), soetamisega otseselt seotud kulutustest.

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

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Varad, mille soetusmaksumus on alla 230 eurot, kantakse kuludesse.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

hooned ja ehitised 5-20%;

masinad ja seadmed 10-20%;

muu inventaar 20-40%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 230 eurot.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja ehitised	5-20,
Masinad ja ehitised	5-10,
Muu inventaar	2,5-5.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlakirjad, arvelduskrediit ja muud

finantseerimise eesmärgil tekkinud võlakohustused; võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused (pikaajalised laenud ja kapitalirendikohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Ettemaksed	4 198	4 198
Tulevaste perioodide kulud	4 048	4 048
Muud makstud ettemaksed	150	150
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 198	4 198
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	50 995	50 995
Ettemaksed	3 703	3 703
Tulevaste perioodide kulud	3 703	3 703
Kokku nõuded ja ettemaksed	54 698	54 698

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	22 500	12 500
Käibemaks	6 966	3 995
Üksikisiku tulumaks	656	429
Sotsiaalmaks	1 610	940
Kohustuslik kogumispension	59	34
Töötuskindlustusmaksed	113	87
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	31 904	17 985

Seisuga 31.12.2014 ettevõtte tulumaksu võlg sisaldab väljakuulutatud dividendidelt arvestatud tulumaksu summas 12500 eurot.

Seisuga 31.12.2015 ettevõtte tulumaksu võlg sisaldab väljakuulutatud dividendidelt arvestatud tulumaksu summas 22500 eurot.

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013							
Soetusmaksumus	23 541	20 718	20 718	5 418	9 156	9 156	58 833
Akumuleeritud kulum	-998	-6 573	-6 573	-2 032	0		-9 603
Jääkmaksumus	22 543	14 145	14 145	3 386	9 156	9 156	49 230
Ostud ja parendused	350			375	26 745	26 745	27 470
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	350						350
Muud ostud ja parendused				375	26 745	26 745	27 120
Amortisatsioonikulu	-1 482	-2 076	-2 076	-1 436	0	0	-4 994
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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Ehitised	12 000	0
Kokku	12 000	0

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising AS	0	0	0	0	7,711	EUR	2015
Kapitalirendikohustused kokku	0	0	0	0			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising AS	2 786	2 786	0	0	7,711	EUR	2015
Kapitalirendikohustused kokku	2 786	2 786	0	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	9 993	12 069
Kokku	9 993	12 069

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedpanga laen	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			
Kapitalirendikohustused kokku	0	0	0	0			5
Laenukohustused kokku	21 910	18 860	3 050	0			
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedpanga laen	19 260	19 260			EUR	2015	
Arvelduskrediit	35 497	35 497			EUR	2015	
Lühiajalised laenud kokku	54 757	54 757					
Kapitalirendikohustused kokku	2 786	2 786	0	0			5
Laenukohustused kokku	57 543	57 543	0	0			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	14 375	14 375	
Võlad töövõtjatele	2 215	2 215	
Maksuvõlad	31 904	31 904	3
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	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	67 522	67 522	
Võlad töövõtjatele	1 385	1 385	
Maksuvõlad	17 985	17 985	3
Muud võlad	51 351	51 351	
Dividendivõlad	50 000	50 000	
Muud viitvõlad	1 351	1 351	
Muud võlad	177	177	
Kokku võlad ja ettemaksed	138 420	138 420	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	261 258	239 092
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	261 258	239 092
Kokku müügitulu	261 258	239 092
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine (43391)	975	29 331
Vundamendi-, betooni- ja müüritööd (43991)	187 831	63 659
Krohvimine (43311)	29 799	0
Põranda- ja seinakatete paigaldus (43331)	2 482	27 468
Lammutamine (43111)	0	29 650
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine (71121)	2 437	7 557
Katusetööd (43911)	26 917	0
Akende, uste paigaldus (43321)	10 222	12 698
Mujal liigitamata ehituspaigaldustööd (43299)	595	37 740
Elamute ja mitteeluhoone ehitus (41201)	0	30 989
Kokku müügitulu	261 258	239 092

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	819	0	4
Kokku muud äritulud	819	0	

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	91 895	83 222
Ostetud teenused ja tööd	8 935	21 572
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	100 830	104 794

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	391	1 052
Elektrienergia	391	1 052
Mitmesugused bürookulud	2 225	3 800
Riiklikud ja kohalikud maksud	28	49
Kindlustusmakse	2 231	2 548
Reklaam	0	14
Kütus	5 172	4 863
Väikeväärtusliku vahendid	1 140	147
Pangateenus	514	456
Muud	17 528	21 043
Kokku mitmesugused tegevuskulud	29 229	33 972

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	27 672	23 046
Sotsiaalmaksud	7 666	7 012
Kokku tööjõukulud	35 338	30 058
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6

2014.a. tööjõukulud sisaldavad ka juhatuse liikme tasu ja sotsiaalmaksu kulud summas 5666 eurot (lisa 13).

2015.a. tööjõukulud sisaldavad ka juhatuse liikme tasu ja sotsiaalmaksu kulud summas 6224 eurot (lisa 13).

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 680	4 260

Juhatuse liikmele 2015 aastal soodustusi ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

Proffsistem OÜ (registrikood: 11911414) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
YURY SOBOLEV	Juhatuse liige	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 597
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 590
Kokku	96 187
Jaotamine	
Dividendideks	70 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	26 187
Kokku	96 187

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 597
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 590
Kokku	96 187
Jaotamine	
Dividendideks	70 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	26 187
Kokku	96 187

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vundamendi-, betoonitööd jm müüritööd	43991	187831	71.89%	Jah
Krohvimine	43311	29799	11.41%	Ei
Katusetööd	43911	26917	10.30%	Ei
Mistahes materjalist akende, uste ja treppide paigaldus	43321	10222	3.91%	Ei
Põranda- ja seinakatete paigaldus	43331	2482	0.95%	Ei
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	2437	0.93%	Ei
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	975	0.37%	Ei
Mujal liigitamata ehituspaigaldustööd	43299	595	0.23%	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

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