

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OSAÜHING PROFÜLAKTILISTE TEENUSTE BÜROO

registrikood: 10896121

tänavatänu nimi, Uusküla tn 18-75

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20205

telefon: +372 3578802

e-posti aadress: nadezda18@starline.ee

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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Profülaktiliste Teenuste Büroo tegeleb desinfektsiooni- ja deratisatsiooni tööd. Realiseerimise netokaive 2012.aastal oli 11221 euro ja muud äritulud oli 56 euro. 2012.aastal kahjum koostab 1512 euro. Aruandal aastal oli investeeriti põhivarase ei ole. Keskmine töötajate arv 2012.a oli 1 töötaja, , palgade kogusumma oli 5100 euro. Ettevõtte planeerib laendada teostatavate teenuse mahtu Ida-Viru maakohas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Profülaktiliste teenuste büroo juhatus äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2012.a lõppenud raamatupidamise aastaaruande, mis on koosneb bilansist, kasumiaruandest ja aastaaruande lisadest. OÜ Ettevõtte juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et 31.12.2012.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

31.12.2012.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	8 724	8 525
Nõuded ja ettemaksed	104	494
Kokku käibevara	8 828	9 019
Põhivara		
Materiaalne põhivara	672	2 015
Kokku põhivara	672	2 015
Kokku varad	9 500	11 034
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	279	301
Kokku lühiajalised kohustused	279	301
Kokku kohustused	279	301
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	511	511
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 666	8 186
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 512	-520
Kokku omakapital	9 221	10 733
Kokku kohustused ja omakapital	9 500	11 034

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	11 221	12 256
Muud äritulud	56	30
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 161	-4 464
Mitmesugused tegevuskulud	-3 431	0
Tööjõukulud	-6 854	-6 855
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 343	-1 487
Ärikasum (kahjum)	-1 512	-520
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 512	-520
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 512	-520

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 512	-520
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 343	1 488
Kokku korrigeerimised	1 343	1 488
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	390	-14
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-22	33
Kokku rahavood äritegevusest	199	987
Kokku rahavood	199	987
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 525	7 538
Raha ja raha ekvivalentide muutus	199	987
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 724	8 525

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	511	8 186	11 253
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-520	-520
31.12.2011	2 556	511	7 666	10 733
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 512	-1 512
31.12.2012	2 556	511	6 154	9 221

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing 31.12.2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruanne skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud (täis) euros.

Raha

Rahaning raha ekvivalendena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufonndi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavooge aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostajate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõutet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenähtude (muudetegevusekulude seas).

Varud

Nõuetena ostajate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõutet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenähtude (muudetegevusekulude seas).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurost nist ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varasid, mille kasuliktööga on ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku varudena ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku eluaega varad kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestusest bilansiväliselt.

Amortisatsioonimeetod on lineaarne. Amortisatsiooninorm määrakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja –määrat vara tegeliku kasutuse eeldatava järeljäänud kasuliku tööea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest oluliselt, siis korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
----------------------------	----------------

Transpordivahendid	5 aastat
--------------------	----------

Masinate ja seadmete	4-5 aastat
----------------------	------------

Muu inventar	3-4 aastat
--------------	------------

Tulud

Tulu teenuste müügiks kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja huved on lainud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügiks kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulud on kirjeldatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	137	171
Arvelduskontod	8 587	8 354
Kokku raha	8 724	8 525

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	105	494
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	312
Kokku nõuded ostjate vastu	105	806

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	45	68
Üksikisiku tulumaks	56	56
Sotsiaalmaks	140	140
Töötuskindlustusmaksed	18	18
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	259	282

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	6 716	1 431	8 147
Akumuleeritud kulum	-3 358	-1 286	-4 644
Jääkmaksumus	3 358	145	3 503
Amortisatsioonikulu	-1 343	-145	-1 488
31.12.2011			
Soetusmaksumus	6 716	1 431	8 147
Akumuleeritud kulum	-4 701	-1 431	-6 132
Jääkmaksumus	2 015	0	2 015
Amortisatsioonikulu	-1 343		-1 343
31.12.2012			
Soetusmaksumus	6 716	1 431	8 147
Akumuleeritud kulum	-6 044	-1 431	-7 475
Jääkmaksumus	672	0	672

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Volad tarnijatele	20	19
Kokku võlad tarnijatele	20	19

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	5 100	5 100
Sotsiaalmaksud	1 754	1 755
Kokku tööjõukulud	6 854	6 855
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandeperioodil ei olnud juhatuse tasu saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2012

OSAÜHING PROFÜLAKTILISTE TEENUSTE BÜROO (registrikood: 10896121) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIIDIA SEMJONOVA	Juhatuse liige	06.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 666
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 512
Kokku	6 154
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete muu puhastus ja tööstuslik puhastustegevus	81221	11221	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Liidia Semjonova	45704212220		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3578802
E-posti aadress	nadezda18@starline.ee