

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Promarine OÜ

registrikood: 12676843

tänavatänu nimi, Veski tn 7

maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76605

telefon: +372 5030111

e-posti aadress: kapten@sunship.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Võlad tarnijatele	10
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 11 Müügitulu	10
Lisa 12 Muud äritulud	10
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 15 Tööjõukulud	11
Lisa 16 Intressikulud	12
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 18 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ettevõtte Promarine OÜ on asutatud 18.06.2014.a. Ettevõtte põhitegevuseks on laevaehitus ja sisustuselementide paigaldus (EMTAK kood 30111).

2016 aastal valmistas, paigaldas ja sisustas Promarine OÜ laeva kajutimooduleid, mis tarniti Euroopasse

2016 aastal oli Promarine OÜ müügitulu 540 532 eurot ja bilansi üldsummaks 31.12.2016.a. 261 942 eurot.

Ettevõtte aruandeaasta kasum oli 111 254 eurot.

Juhatuse liikme tasusid arvestusaastal ei makstud.

2016 aastal oli Promarine OÜ's keskmiselt 15 töötajat.

Promarine OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on välja arendada suuremahuline ülemaailmsete tarnetega kajutimoodulite tootmine, olla konkurentsivõimeline laevaehituses ning ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Pürgida ka Eesti laevaehituse turule.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	21 909	4 883
Nõuded ja ettemaksed	109 356	58 303
Varud	114 467	36 094
Kokku käibevarad	245 732	99 280
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	16 210	18 877
Kokku põhivarad	16 210	18 877
Kokku varad	261 942	118 157
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	100 000	0
Võlad ja ettemaksed	42 797	110 266
Kokku lühiajalised kohustised	142 797	110 266
Kokku kohustised	142 797	110 266
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 508	2 508
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 383	-10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	111 254	5 393
Kokku omakapital	119 145	7 891
Kokku kohustised ja omakapital	261 942	118 157

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	540 532	843 179
Muud äritulud	0	204
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 342	-150 119
Mitmesugused tegevuskulud	-132 788	-276 877
Tööjõukulud	-281 983	-404 636
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 957	-4 451
Ärikasum (kahjum)	111 462	7 300
Intressikulud	-208	-1 911
Muud finantstulud ja -kulud	0	4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	111 254	5 393
Aruandeaasta kasum (kahjum)	111 254	5 393

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Promarine OÜ 2016.a. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ning järgib Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites kajastatud põhimõtteid ja printsiipe.

Promarine OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2016 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvetades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kantud kuludesse ning bilansis näidatud miinuskärbega. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 320 eurot ning kasutusega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on alljärgnevad amortisatsiooninormid:

Ehitised koos päraldistega - 5 % aastas

Masinad ja seadmed - 20 % aastas

Inventar, sisseseade ja muu - 33 % aastas

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustised

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdu finantsvara üle.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele, üldjuhul kajastatakse tulu teenuse müügist teenuse osutamisel.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Seotud osapoolte näideteks on :

*emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);

*tütarettevõtted;

*sidusettevõtted;

*teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (nt emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted);

*tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele;

*eelarvates punktis kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu;

näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	109	109
Arveldusarve	21 800	4 774
Kokku raha	21 909	4 883

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	100 000	100 000
Ostjatelt laekumata arved	100 000	100 000
Nõuded seotud osapoolte vastu	-166	-166
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 522	9 522
Kokku nõuded ja ettemaksed	109 356	109 356
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	52 873	52 873
Ostjatelt laekumata arved	52 873	52 873
Nõuded seotud osapoolte vastu	-166	-166
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 596	5 596
Kokku nõuded ja ettemaksed	58 303	58 303

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	100 000	52 873
Kokku nõuded ostjate vastu	100 000	52 873

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	8 194	8 194
Valmistoodang	27 900	27 900
Ettemaksed varude eest	78 373	0
Kokku varud	114 467	36 094

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		1 067		12 189
Sotsiaalmaks		2 046		23 660
Kohustuslik kogumispension		64		1 370
Töötuskindlustusmaksed		149		1 721
Ettemaksukonto jääk	9 522		5 596	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 522	3 326	5 596	38 940

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
Ostud ja parendused	5 700	2 750	8 450	14 878	23 328
Amortisatsioonikulu	-190	-504	-694	-3 757	-4 451
31.12.2015					
Soetusmaksumus	5 700	2 750	8 450	14 878	23 328
Akumuleeritud kulum	-190	-504	-694	-3 757	-4 451
Jääkmaksumus	5 510	2 246	7 756	11 121	18 877
Ostud ja parendused	4 290		4 290		4 290
Amortisatsioonikulu	-1 497	-550	-2 047	-4 910	-6 957
31.12.2016					
Soetusmaksumus	9 990	2 750	12 740	14 878	27 618
Akumuleeritud kulum	-1 687	-1 054	-2 741	-8 667	-11 408
Jääkmaksumus	8 303	1 696	9 999	6 211	16 210

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	36 248	36 248
Võlad töövõtjatele	3 223	3 223
Maksuvõlad	3 326	3 326
Kokku võlad ja ettemaksed	42 797	42 797
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	31 395	31 395
Võlad töövõtjatele	39 931	39 931
Maksuvõlad	38 940	38 940
Kokku võlad ja ettemaksed	110 266	110 266

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	36 248	31 395
Kokku võlad tarnijatele	36 248	31 395

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	3 223	39 931
Kokku võlad töövõtjatele	3 223	39 931

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	100
Soome	540 532	843 079
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	540 532	843 179
Kokku müügitulu	540 532	843 179
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laevade ehitus ja sisustuselementide paigaldus EMTAK 30111	540 532	843 179
Kokku müügitulu	540 532	843 179

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	0	204
Kokku muud äritulud	0	204

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	3 078	57 320
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	10 703
Energia	540	4 083
Kütus	540	4 083
Alltöövõtutööd	2 650	67 881
Väheväärtuslik inventar	1 074	10 132
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	7 342	150 119

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	35 652	59 191
Mitmesugused bürookulud	0	948
Lähetuskulud	88 530	112 162
Koolituskulud	0	520
Panga teenustasu	364	503
Reklaam	0	2 876
Kindlustus	1 739	2 144
Sideteenused	891	337
Transport	4 260	92 580
Raamatupidamisteenus	600	1 212
Muud	752	4 404
Kokku mitmesugused tegevuskulud	132 788	276 877

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	210 750	302 498
Sotsiaalmaksud	71 233	102 138
Kokku tööjõukulud	281 983	404 636
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	25

Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud intressikulud	208	1 911
Kokku intressikulud	208	1 911

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Pangaintrssid	0	4
Kokku muud finantstulud ja -kulud	0	4

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	100 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.06.2017

Promarine OÜ (registrikood: 12676843) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR HEINOLA	Juhatuse liige	05.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 383
Aruandeaasta kasum (kahjum)	111 254
Kokku	116 637
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	251
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	116 386
Kokku	116 637

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laevade ehitus	30111	540532	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marek Kosubenko	37304160268	Sõtke küla, Märjamaa vald, Rapla maakond, Eesti	627 EUR (Lihtomand)
Pasi Antti Penkkala	05.01.1967	Tallinn, Harju maakond, Eesti	627 EUR (Lihtomand)
Toomas Kosubenko	37408100271	Märjamaa alev, Märjamaa vald, Rapla maakond, Eesti	627 EUR (Lihtomand)
OÜ SunShip	11265546	Tallinn, Harju maakond, Eesti	627 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5030111
E-posti aadress	kapten@sunship.ee