

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing PROMELAUKS

registrikood: 10970584

tänavatalu nimi, Tallinna mnt 48-3
maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 21005

telefon: +372 3372277, +372 5299877

e-posti aadress: inna.iljina@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad	14
Lisa 10 Võlad tarnijatele	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Muud äritulud	15
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	16
Lisa 18 Muud ärikulud	17
Lisa 19 Tulumaks	17
Lisa 20 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	18

Tegevusaruanne

Firma tegeleb ettevõtlusega 2003. aastat. Tegevuse põhiala – meditsiiniline teenindamine. Ettevõtte turustab oma 2016. aastal jätkis OÜ PROMELAUKS äritegevuse mahtude stabiilne kasv. Astuti samme ettevõtte äritegevuse perspektiivi edasiseks kindlustamiseks. 2016. aastal moodustas OÜ PROMELAUKS müügitulu 378929 euro ja muud tulud 21796 euro. Aruandeaastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 60912 eurot. 2016 aasta jooksul töötas OÜ PROMELAUKS-is töölepingu töötasid kaksteist inimesi. 2016. a. töö tulemusena oli firma netto vara on norm. OÜ PROMELAUKS juhatus koosneb üks liikmest. Juhatuses esimehe välja makstud juhatamise eest 706 euro. FIRMAL on võlgnevust töötajatele, krediitoritele ja Maksuametile. Käesoleval ajal äritegevuse on võimalik. OÜ PROMELAUKS põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise kaudu ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	103 120	94 675
Nõuded ja ettemaksed	50 469	36 251
Varud	49 467	45 167
Kokku käibevarad	203 056	176 093
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	112 893	112 893
Materiaalsed põhivarad	160 285	116 498
Immateriaalsed põhivarad	43	71
Kokku põhivarad	273 221	229 462
Kokku varad	476 277	405 555
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	84 325	51 028
Kokku lühiajalised kohustised	84 325	51 028
Kokku kohustised	84 325	51 028
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	71 365	62 948
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	246 929	246 929
Aruandeaasta kasum (kahjum)	71 102	42 094
Kokku omakapital	391 952	354 527
Kokku kohustised ja omakapital	476 277	405 555

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	378 929	336 258
Muud äritulud	11 257	17 457
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-101 113	-102 398
Mitmesugused tegevuskulud	-12 174	-14 769
Tööjõukulud	-178 953	-163 866
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-17 152	-19 295
Muud ärikulud	-1 276	-43
Ärikasum (kahjum)	79 518	53 344
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	79 518	53 344
Tulumaks	-8 416	-11 250
Aruandeaasta kasum (kahjum)	71 102	42 094

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Promelauks 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistevaga ja kasutades soetusmaksmuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Promelauks 2016. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti euros.

Arvestusprintsipid ja hindamisalused

Finantsvarad

Kontsernil on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid (vt. ka arvestuspõhimõtte D), nõuded ostjate vastu E ja muud nõuded, ning lühiaja pikaajalised finantsinvesteeringud.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval (s.t päeval, mil Kontsern võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks) / väärtuspäeval (s.t päeval, mil Kontsern saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle).

[Kui kasutatakse väärtuspäeva meetodit:

Õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade ostu ja müügi arvestusel kajastatakse soetatavate varade tehingu- ja bilansipäeva vahelisel perioodil toimunud väärtuse muutust aruandeperioodi kasumi või kahjumina / omakapitalis finantsvarade ümberhindluse reservis, analoogiliselt kontserni omanduses olevate samasuguste finantsvarade kajastamisele.]

Raha ja raha ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

[Kõiki muid nõudeid kajastatakse järjepidevalt nõude arvelevõtmisest kuni selle realiseerimiseni õiglases väärtuses. Nõuete õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt kas kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes / omakapitalis finantsvarade ümberhindluse reservis. Kauplemiseesmärgil soetatud nõuete õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.]

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi pangadesposiite

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti eurodesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna

Finantsinvesteeringud

Antud laene hinnatakse individuaalselt ja kajastatakse konservatiivsuse printsiibi alusel lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Portfellinvesteeringud hinnatakse lähtudes sellest, mis on madalam, kas investeeringu soetusmaksumus või realiseerimismaksumus.

Muud pikaajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuses.

Saadud intressid kajastatakse kasumiaruandes finantstuluna

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõude hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglases väärtuses [soetusmaksumuses miinus akumulieeritud kulum ja allahindlused väärtuse langusest]

Kinnisvarainvesteeringu kajastamine bilansis lõpetatakse objekti võõrandamise või kasutusest eemaldamise korral, kui varast ei teki eeldatavasti tulevast majanduslikku kasu. Kinnisvarainvesteeringu kajastamise lõpetamisest tekkinud kasum või kahjum kajastatakse lõpetamise perioodi kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Kui kinnisvaraobjekti kasutamise eesmärk muutub, klassifitseeritakse vara bilansis ümber. Alates muutuse toimumise kuupäevast rakendatakse objekti suhtes selle vararühma arvestuspõhimõtteid, kuhu objekt on üle kantud

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 1278 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuliks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Immateriaalne põhivara.

Immateriaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 63 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuliks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1278

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
-Tarkvara, patendid, litsentsid	5a.
- Ehitised ja rajatised	30-35a
- Muud masinad ja seadmed	5-10a.
- Muu inventar ja seadmed	5a.

Rendid

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub saadaolevate rendimaksete nüüdisväärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks). Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks. Finantstulu jagatakse rendiperioodile arvestusega, etrendileandja tuluse määr on igal ajahetkel kapitalirendi netoinvesteeringu jäägi suhtes sama. Rendilepingute sõlmimisega kaasnevad

esmased otsekulutused (komisjonitasud ja notaritasud), mis jäävad rendileandja kanda, võetakse arvesse rendi sisemise intressimäära ja kapitalirendinõude arvestusel ning kajastatakse tulu vähendusena rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Kasutusrendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad esmased kulutused kajastatakse rendileandja bilansis varana (renditava varaga samal kirjel) ja amortiseeritakse kulusse rendiperioodi jooksul proportsionaalselt renditulu kajastamisega.

[Müügi-tagasirendi tehingud

Müügi-tagasirenditehing sisaldab vara müümist ja sama vara tagasirentimist müüjale. Tehingu kajastamine sõltub sellest, kas tagasirenditehing on sõlmitud kasutus- või kapitalirendi tingimustel ning kasutusrendi korral ka sellest, kas müügitehing toimus turuhinnas või mitte.

Kui müügi-tagasirenditehingus on tagasirent sõlmitud kapitalirendi tingimustel, kajastatakse tehingut kui finantseerimistehingut: "müüdüd" vara jääb müüja bilanssi ning saadud raha (müügihinna) summas kajastatakse bilansis kapitalirendikohustust. Müügihinna ja rendimaksede miinimumsumma vahet kajastatakse rendiperioodi jooksul intressikuluna analoogselt tavaliste kapitalirendilepingutega.

Kui müügi-tagasirenditehingus on tagasirent sõlmitud kasutusrendi tingimustel, kajastatakse tehingut kui tavalist ostu-müügitehingut, kusjuures tekkinud kasum/kahjum kajastatakse kohe, välja arvatud järgmistel juhtudel:

- Kui müügihind on vara õiglasest väärtusest madalam ning madal hind kompenseeritakse tulevaste turuhinnast madalamate rendimaksedega -sellisel juhul kajastatakse müügihinna ja vara õiglase väärtuse vahe bilansis tulevaste perioodide kuluna ja amortiseeritakse kulusse proportsionaalselt rendimaksedega eeldatava vara kasutamise perioodi jooksul.

- Kui vara müügihind on kõrgem kui vara õiglane väärtus – siis kajastatakse õiglast väärtust ületav summa bilansis tulevaste perioodide tuluna ja amortiseeritakse tulusse eeldatava vara kasutamise perioodi jooksul.

Kasutusrentide puhul, mille korral vara õiglane väärtus on müügi-tagasirenditehingu hetkel bilansilisest maksumusest madalam, kajastatakse õiglase väärtuse ja bilansilise maksumuse vahe kohe, kahjumina.

Finantskohustised

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksimisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Makstud intressid kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna [/sõltumatute ekspertide] hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks või üleandmiseks kolmandale osapoolele.

Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse seda diskonteeritud väärtuses (eraldisega seotud väljamaksete nüüdisväärtuse summas), välja arvatud juhul, kui diskonteerimise mõju on ebaoluline

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või tingimuslike kohustustena

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist [osakapitalist]. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali [osakapitali] suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele [osanikele].

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muutustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2016 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 (2007. aastal kehtis maksumäär 22/78) väljamakstavalt netosummalt[, millest on võimalik maha arvata enne 1. jaanuari 2000 tasutud ettevõtte tulumaks vastava koefitsiendi alusel]. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta.

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. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütarettvõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Peakassa	2 900	7 541
Konto	100 220	87 134
Kokku raha	103 120	94 675

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	24 803	8 709
Kokku nõuded ostjate vastu	24 803	8 709

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	34 405	34 405
Müügiks ostetud kaubad	15 062	10 762
Kokku varud	49 467	45 167

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Ettemaks	Ettemaks
Ettevõtte tulumaks	75	64
Üksikisiku tulumaks	4 740	3 798
Sotsiaalmaks	8 645	6 577
Kohustuslik kogumispension	550	458
Töötuskindlustusmaksed	725	577
Maamaks	1	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 736	11 475

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	25 666	4 519	12 714	8 433			
Eraisik - Laenuleping 3-2014	23 500	2 511	12 556	8 433			31.01.2025
Eraisik - Laenuleping 1	1 166	1 008	158				31.08.2017
Eraisik - Laenuleping 4-2014	1 000	1 000					30.09.2017
Kokku muud nõuded	25 666	4 519	12 714	8 433			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	27 542	4 519	14 381	8 642			
Eraisik - Laenuleping 3-2014	23 709	2 511	12 556	8 642	1	EUR	31.01.2025
Eraisik - Laenuleping 1	1 833	1 008	825		2	EUR	31.08.2017
Eraisik - Laenuleping 4-2014	2 000	1 000	1 000		1	EUR	30.09.2017
Kokku muud nõuded	27 542	4 519	14 381	8 642			

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	144 461	144 461
Akumuleeritud kulum	-27 236	-27 236
Jääkmaksumus	117 225	117 225
Amortisatsioonikulu	-4 332	-4 332
31.12.2015		
Soetusmaksumus	144 461	144 461
Akumuleeritud kulum	-31 568	-31 568
Jääkmaksumus	112 893	112 893
31.12.2016		
Soetusmaksumus	144 461	144 461
Akumuleeritud kulum	-31 568	-31 568
Jääkmaksumus	112 893	112 893

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	4 996	3 300
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	2 888	3 021

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	74 533	10 034	87 856	172 423
Akumuleeritud kulum		-1 735	-46 804	-48 539
Jääkmaksumus	74 533	8 299	41 052	123 884
Ostud ja parendused	2 780		5 905	8 685
Amortisatsioonikulu		-300	-14 615	-14 915
Müügid			-1 156	-1 156
31.12.2015				
Soetusmaksumus	77 313	10 034	92 605	179 952
Akumuleeritud kulum		-2 035	-61 419	-63 454
Jääkmaksumus	77 313	7 999	31 186	116 498
Ostud ja parendused	60 911			60 911
Amortisatsioonikulu		-300	-16 824	-17 124
31.12.2016				
Soetusmaksumus	138 224	10 034	92 605	240 863
Akumuleeritud kulum		-2 335	-78 243	-80 578
Jääkmaksumus	138 224	7 699	14 362	160 285

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed		5 000
Transpordivahendid		5 000
Kokku		5 000

Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	220	220
Akumuleeritud kulum	-113	-113
Jääkmaksumus	107	107
Amortisatsioonikulu	-36	-36
31.12.2015		
Soetusmaksumus	220	220
Akumuleeritud kulum	-149	-149
Jääkmaksumus	71	71
Amortisatsioonikulu	-28	-28
31.12.2016		
Soetusmaksumus	220	220
Akumuleeritud kulum	-177	-177
Jääkmaksumus	43	43

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
VÕLAD TARNIJATELE	2 309	1 631
Kokku võlad tarnijatele	2 309	1 631

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	9 908	8 908
Puhkusetasude kohustis	260	0
Kokku võlad töövõtjatele	10 168	8 908

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	378 929	336 258
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	378 929	336 258
Kokku müügitulu	378 929	336 258
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Eriarsti osutamine	37 422	62 280
Meditseineline teenused	6 265	6 438
Vanurite puuetega inimeste sotsiaalhoolekanne majutusega	325 988	253 764
Muude kindlate kaupade vahendamine jne	9 254	13 776
loengud	0	0
Lapsehojuteenus	0	0
Kokku müügitulu	378 929	336 258

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	0	3 854
Rendi- ja üüritulu	8 980	6 822
Eesti Töötukassa	0	0
Sotsiaalkindlustusamet	0	0
Kutseõppekeskus	0	0
Muud	2 277	6 781
Kokku muud äritulud	11 257	17 457

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-7 323	-5 410
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-41 395	-40 700
Energia	-5 848	-4 978
Elektrienergia	-3 273	-1 748
Kütus	-2 575	-3 230
Üür ja rent	-6 812	-6 664
Pesuvahendid	-1 490	-1 227
Tööinventaar	-4 054	-1 099
Muud	-34 191	-42 320
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-101 113	-102 398

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	-966	-922
Koolituskulud	-3 846	-2 214
Riiklikud ja kohalikud maksud	-2 551	-2 294
Riigi lõiv, liiklus, kaitseteenused	-593	-769
Sponsori abi, reklaami kulud	0	-1 406
Autohooldus	-293	-490
Takvara hooldus	-1 847	-841
Pindamistööd	0	-3 736
Muud	-2 078	-2 097
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-12 174	-14 769

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	138 433	126 940
Sotsiaalmaksud	40 520	36 925
Kokku tööjõukulud	178 953	163 865
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	-36	-43
Muud	-1 240	0
Kokku muud ärikulud	-1 276	-43

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	9 500	2 375	52 700	13 175
Eesti			52 700	13 175
Kokku	9 500	2 375	52 700	13 175

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	706	736
Juhtimis või kontrollorgani liikmele	706	736

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2017

Osaühing PROMELAUKS (registrikood: 10970584) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INNA ILJINA	Juhatuse liige	12.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	246 929
Aruandeaasta kasum (kahjum)	71 102
Kokku	318 031
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	14 220
Dividendideks	35 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 882
Kokku	71 102

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	246 929
Aruandeaasta kasum (kahjum)	71 102
Kokku	318 031
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	14 220
Dividendideks	35 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 882
Kokku	71 102

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vanurite ja puuetega inimeste sotsiaaltoetuste maksete	88101	325988	86.03%	Jah
Eriarstiabi osutamine	86221	43687	11.53%	Ei
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	9254	2.44%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Inna Iljina	46909053712	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3372277
Mobiiltelefon	+372 5299877
E-posti aadress	inna.iljina@mail.ee