

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing PROMELAUKS

registrikood: 10970584

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

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 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	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 10 Võlad tarnijatele	13
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Muud äritulud	14
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 17 Tööjõukulud	15
Lisa 18 Muud ärikulud	16
Lisa 19 Tulumaks	16
Lisa 20 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Firma tegeleb ettevõtlusega 2003. aastat. Tegevuse põhiala – meditsiiniline teenindamine,. Ettevõtte turustab oma 2017. aastal jätkis OÜ PROMELAUKS äritegevuse mahtude stabiilne kasv. Astuti samme ettevõtte äritegevuse perspektiivi edasiseks kindlustamiseks. 2016.aastal moodustas OÜ PROMELAUKS müügitulu 427081 euro ja muud tulud 8498 euro.Aruandeaastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 30540 eurot. 2017 aasta jooksul töötas OÜ PROMELAUKS-is töölepingu töötasid 13 inimesi . 2017.a. töö tulemusena oli firma netto vara on norm. OÜ PROMELAUKS juhatus koosneb üks liikmest. Juhatuse esimehe välja makstud juhatamise eest 450 euro. Fimal 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	159 055	103 120
Nõuded ja ettemaksed	39 295	50 469
Varud	68 507	49 467
Kokku käibevarad	266 857	203 056
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	108 561	112 893
Materiaalsed põhivarad	159 267	160 285
Immateriaalsed põhivarad	31	43
Kokku põhivarad	267 859	273 221
Kokku varad	534 716	476 277
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	79 582	84 325
Kokku lühiajalised kohustised	79 582	84 325
Kokku kohustised	79 582	84 325
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	85 585	71 365
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	268 811	246 929
Aruandeaasta kasum (kahjum)	98 182	71 102
Kokku omakapital	455 134	391 952
Kokku kohustised ja omakapital	534 716	476 277

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	427 081	378 929
Muud äritulud	8 498	11 257
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-94 569	-101 113
Mitmesugused tegevuskulud	-13 841	-12 174
Tööjõukulud	-203 236	-178 953
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 981	-17 152
Muud ärikulud	-20	-1 276
Ärikasum (kahjum)	106 932	79 518
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	106 932	79 518
Tulumaks	-8 750	-8 416
Aruandeaasta kasum (kahjum)	98 182	71 102

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Promelauks 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistevega 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 2017. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti euros.

Finantsvarad

Kontsernil on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid (vt. ka arvestuspõhimõte 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 laenuid 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 -kohustised ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustised, 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 rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikul) 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 rendimaksede nüüdisväärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks). Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks. Finantstulu jagatakse rendiperioodile arvestusega, etrendileandja tulususe määr on igal ajahetkel kapitalirendi netoinvesteeringu jäägi suhtes sama. Rendilepingute sõlmimisega kaasnevad

8

Osaühing PROMELAUKS 2016. a. majandusaasta aruanne

esmasest 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: "müüdnud" 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 osapoolale.

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 muudatustest 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Peakassa	1 027	2 900
Konto	158 028	100 220
Kokku raha	159 055	103 120

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	39 295	24 803
Nõuded, ettemaksed	39 295	24 803
Kokku nõuded ostjate vastu	39 295	24 803

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	34 405	34 405
Lõpetamata toodang	18 909	0
Müügiks ostetud kaubad	15 193	15 062
Väljaantud avansside arveldused		
Kokku varud	68 507	49 467

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	64	75
Üksikisiku tulumaks	4 829	4 740
Sotsiaalmaks	8 783	8 645
Kohustuslik kogumispension	438	550
Töötuskindlustusmaksed	711	725
Maamaks		1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 825	14 736

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenu nõuded	19 382	4 094	12 555	2 733	
Eraisik - Laenuleping 3-2014	17 799	2 511	12 555	2 733	31.01.2025
Eraisik - Laenuleping 1	583	583			31.08.2018
raaisik - Laenuleping 4-2014	1 000	1 000			30.09.2018
Kokku muud nõuded	19 382	4 094	12 555	2 733	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenu nõuded	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	

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
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
Ostud ja parendused	-4 332	-4 332
31.12.2017		
Soetusmaksumus	144 461	144 461
Akumuleeritud kulum	-35 900	-35 900
Jääkmaksumus	108 561	108 561

	2017	2016
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	2 541	4 996
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	2 860	2 888

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused			11 630	11 630
Amortisatsioonikulu		-300	-12 348	-12 648
31.12.2017				
Soetusmaksumus	138 224	10 034	104 235	252 493
Akumuleeritud kulum		-2 635	-90 591	-93 226
Jääkmaksumus	138 224	7 399	13 644	159 267

Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
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
Amortisatsioonikulu	-12	-12
31.12.2017		
Soetusmaksumus	220	220
Akumuleeritud kulum	-189	-189
Jääkmaksumus	31	31

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad tarnijatele	1 147	2 309
Kokku võlad tarnijatele	1 147	2 309

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	10 386	9 908
Puhkusetasude kohustis	804	260
Kokku võlad töövõtjatele	11 190	10 168

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	427 081	378 929
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	427 081	378 929
Kokku müügitulu	427 081	378 929
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tervisehoiuteenused	41 335	37 422
Meditseineline teenused	0	6 265
Vanurite puuetega inimeste sotsiaalhoolekanne majutusega	374 243	325 988
Muude kindlate kaupade vahendamine jne	11 151	9 254
loengud	0	0
Lapsehojuteenus	0	0
Praktikajuhandamine	352	0
Kokku müügitulu	427 081	378 929

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Rendi- ja üüritulu	3 438	8 980
Eesti Töötukassa	0	0
Sotsiaalkindlustusamet	0	0
Kutseõppekeskus	0	0
Muud	5 060	2 277
Kokku muud äritulud	8 498	11 257

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

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-6 279	-7 323
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-37 595	-41 395
Energia	-4 894	-5 848
Elektrienergia	-1 328	-3 273
Soojusenergia	-1 229	0
Kütus	-2 337	-2 575
Üür ja rent	-10 359	-6 812
Pesuvahendid	-1 238	-1 490
Tööinventaar	-13 632	-4 054
Muud	-20 572	-34 191
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-94 569	-101 113

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	-1 019	-966
Lähetuskulud	-750	0
Koolituskulud	-817	-3 846
Riiklikud ja kohalikud maksud	-987	-2 551
Riigi lõiv, liiklus, kaitseteenused	-576	-593
Sponsori abi, reklaami kulud	0	0
Autohooldus	0	-293
Takvara hooldus	0	-1 847
Pindamistööd	0	0
Muud	-9 692	-2 078
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-13 841	-12 174

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	156 334	138 433
Sotsiaalmaksud	46 097	40 520
Puhkuse reserv	805	0
Kokku tööjõukulud	203 236	178 953
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	10

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	-20	-36
Muud	0	-1 240
Kokku muud ärikulud	-20	-1 276

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2017		2016	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	35 000	8 750	9 500	2 375
Kokku	35 000	8 750	9 500	2 375

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	450	706
Juhtimis või kontrollorgani liikmele	0	706

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2018

Osaühing PROMELAUKS (registrikood: 10970584) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INNA ILJINA	Juhatuse liige	30.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	268 811
Aruandeaasta kasum (kahjum)	98 182
Kokku	366 993
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	19 636
Kokku	19 636

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	268 811
Aruandeaasta kasum (kahjum)	98 182
Kokku	366 993
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	19 636
Kokku	19 636

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vanurite ja puuetega inimeste sotsiaaltoetuste maksete	88101	374243	87.63%	Jah
Eriarstiabi osutamine	86221	41335	9.68%	Ei
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	11503	2.69%	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