

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Profedex OÜ

registrikood: 14123479

tänava/talu nimi, Rotermanni tn 5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10111

telefon: +372 5117486, +372 6032101

e-posti aadress: krista@profedex.com

veebilehe aadress: profedex.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Profedex OÜ alustas sisulist tegevust septembris 2017. Ettevõtte põhitegevusalaks on õppe- ja koolitusreiside korraldamine kogu maailmas. 2017a. valmis ettevõtte koduleht, alustasime kliendibaasi loomisega ning koolituspakkumiste ettevalmistamisega 2018. aastaks. Suhtlesime erialaliitude ja koolitusorganisatsioonidega koostöö osas, astusime ICC Estonia ehk Rahvusvahelise Kaubanduskoja Eesti alamorganisatsiooni liikmeks.

Koolitusi ja õppereise 2017. aastal ei toimunud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 838	2 508	
Nõuded ja ettemaksed	40 387	0	2
Kokku käibevarad	47 225	2 508	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	28 818	0	3
Kokku põhivarad	28 818	0	
Kokku varad	76 043	2 508	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	15 840	0	4
Kokku lühiajalised kohustised	15 840	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	50 000	0	4
Kokku pikaajalised kohustised	50 000	0	
Kokku kohustised	65 840	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	2 508	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	203	0	
Kokku omakapital	10 203	2 508	
Kokku kohustised ja omakapital	76 043	2 508	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	30.09.2016 - 31.12.2016
Müügitulu	51 348	0
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-23 555	0
Brutokasum (-kahjum)	27 793	0
Turustuskulud	-2 753	0
Üldhalduskulud	-24 298	0
Muud ärikulud	-162	0
Äri kasum (kahjum)	580	0
Intressikulud	-377	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	203	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	203	0

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Profedex OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti Finantsaruandluse Standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.
Kasumiaruanne on koostatud skeemi 2 alusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja –kohustised (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakurside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni.

Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 250 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

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

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 250**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	10
Kontoritehnika, mööbel	3-5
Arvutitarkvara, litsentsid	3-5

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Tulud

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)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	27 466	27 466
Ostjatelt laekumata arved	27 466	27 466
Nõuded seotud osapoolte vastu	100	100
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 399	1 399
Ettemaksed	11 422	11 422
Tulevaste perioodide kulud	10 775	10 775
Muud makstud ettemaksed	647	647
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 387	40 387
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Ostjatelt laekumata arved	0	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0
Ettemaksed	0	0
Tulevaste perioodide kulud	0	0
Muud makstud ettemaksed	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2016				
Soetusmaksumus	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Ostud ja parendused	27 491	2 447	29 938	29 938
Amortisatsioonikulu	-916	-204	-1 120	-1 120
31.12.2017				
Soetusmaksumus	27 491	2 447	29 938	29 938
Akumuleeritud kulum	-916	-204	-1 120	-1 120
Jääkmaksumus	26 575	2 243	28 818	28 818

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	929	929
Võlad töövõtjatele	2 962	2 962
Maksuvõlad	1 611	1 611
Muud võlad	1 583	1 583
Intressivõlad	377	377
Muud viitvõlad	1 206	1 206
Saadud ettemaksed	8 755	8 755
Muud saadud ettemaksed	8 755	8 755
Kokku võlad ja ettemaksed	15 840	15 840
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	0	0
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad	0	0
Muud võlad	0	0
Intressivõlad	0	0
Muud viitvõlad	0	0
Saadud ettemaksed	0	0
Muud saadud ettemaksed	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	0	0

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	30.09.2016 - 31.12.2016
Palgakulu	13 118	0
Sotsiaalmaksud	3 943	0
Kokku tööjõukulud	17 061	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Aero Holding OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	50 000	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	12	0	0

2017	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja				
Aero Holding OÜ	50 000	2,5% + 6 kuu Euribor	EUR	30.09.2020

Ostud ja müügid

	2017		30.09.2016 - 31.12.2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	250	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 719	600	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	30.09.2016 - 31.12.2016
Arvestatud tasu	9 391	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.05.2018

Profedex OÜ (registrikood: 14123479) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA ESTA	Juhatuse liige	24.05.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	203
Kokku	203
Jaotamine	
Kokku	203

Kasum jätta jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	51348	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Estamo	14111080	Eesti	3000 EUR (Lihtomand)
Aero Holding OÜ	10741755	Eesti	7000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6032101
Mobiiltelefon	+372 5117486
E-posti aadress	krista@profedex.com
Veebilehe aadress	profedex.ee