

324000

Harju Maakohus
registri- ja
asutisloend

17.06.2008

19

Profex Invest OÜ

Majandusaasta aruanne 2007

Majandusaasta aruanne

Ärinimi	Profex Invest OÜ
Äriregistri kood	11051762
Aadress	Jaama 1a, Tallinn 11615
Telefon	372 555 10 000
Elektronpost	profex.invest@mail.ee
Põhitegevusala	Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused (EMTAK 8299)
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2007
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2007
Juhataja	Jaanus Silm

Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Üle 10 protsendi osasid omavate osanike nimekiri
---------------------------	---

Sisukord

Tegevusaruanne.....	4
Raamatupidamise aastaaruanne.....	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	5
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	10
Lisa 2. Raha ja pangakontod.....	12
Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused.....	13
Lisa 4. Muud nõuded.....	13
Lisa 5. Varud.....	13
Lisa 6. Materiaalne põhivara.....	13
Lisa 7. Kapitalirent.....	14
Lisa 8. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes.....	14
Lisa 9. Kaubad, toore, materjal ja teenuste kulu.....	14
Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega.....	15
Tegevjuhtkonna allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele.....	16
Kasumi jaotamise ettepanek.....	17
Üle 10% aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri.....	18

Tegevusaruanne

OÜ Profex Invest on loodud 2004.a. suvel ning aktiivse äritegevusega alustati oktoobris 2004.a. 2007.a. jätkati aktiivset äritegevust.

Käesoleval ajal on äriühingu põhitegevusalaks erinevate kaupade vahendamine (EMTAK kood: 8299 - Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused).

2007.a. kasumiproгноos täideti ja aasta lõpetati 404 642 kroonise kasumiga.

2007.a. äriühingus palgalisi töölisi ei olnud.

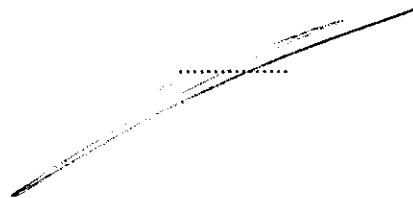
2007.a. maksti varasemate aastate kasumi arvelt dividende 76 050 netokrooni.

Juhatuse hinnangul on OÜ Profex Invest majandustegevust aktiivselt jätkav äriühing, mis prognoosib 2008.a. kasumiks kuussada tuhat krooni.

Juhatus on üheliikmeline ja juhatuse liikmele tasu ei maksta.

Jaanus Silm

juhatuse liige



12.09.2008

Raamatupidamise aastaaruanne

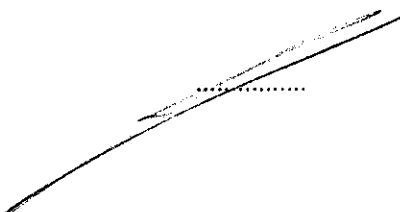
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Profex Invest OÜ tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Profex Invest OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ Profex Invest OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Jaanus Silm

juhatuse liige



12.09.2008

Bilanss**VARAD**

(kroonides)	Lisa	31.12.2007	31.12.2006 (korrigeeritud)
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	230 120	64 331
Nõuded ja ettemaksed			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>		221 317	348 573
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	3	12 030	48 085
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>	4	158 199	68 000
<i>Ettemaksed teenuste eest</i>		213	0
Varud			
<i>Müügiks ostetud kaubad</i>	5,6	392 372	392 372
Käibevara kokku		1 014 251	921 361
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
<i>Muu materiaalne põhivara</i>	6	7 289	10 421
Põhivara kokku		7 289	10 421
VARAD KOKKU		1 021 540	931 782

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

(kroonides)		31.12.2007	31.12.2006 (korrigeeritud)
KOHUSTUSED			
	Lisa		
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
<i>Lühiajalised laenud ja võlakirjad</i>		4 600	138 965
<i>Pikaajaliste kapitalirendikohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil</i>	7	53 445	50 910
Võlad ja ettemaksed			
<i>Võlad tarnijatele</i>		59 097	98 964
<i>Muud võlad</i>		0	13 692
Lühiajalised kohustused kokku		117 142	302 531
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused			
<i>Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused</i>	7	224 324	277 769
Pikaajalised kohustused kokku		224 324	277 769
Kohustused kokku		341 466	580 300
OMAKAPITAL			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		231 432	60 184
Aruandeaasta kasum		404 642	247 297
Omakapital kokku		680 074	351 481
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 021 540	931 782

Kasumiaruanne

(kroonides)	Lisa	2007	2006 (korrigeeritud)
Äritulud			
Müügitulu	8	3 091 367	1 968 137
Ärikulud			
Kaupad, toore, materjal ja teenused	9	2 566 966	1 686 671
Muud tegevuskulud		79 739	24 456
Põhivara kulum ja väärtuse langus		3 132	1 376
Muud ärikulud		188	0
Ärikasum		441 342	255 634
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		15 251	8 336
Kasum enne maksustamist		426 092	247 297
Tulumaks		21 450	0
ARUANDEAASTA KASUM		404 642	247 297

Rahavoogude aruanne

(kroonides)	2007	2006
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	441 585	255 643
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 132	1 376
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	72 900	123 050
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-53 559	-407 752
Makstud ettevõtte tulumaks	-21 450	0
Kokku rahavood äritegevusest	442 608	-27 683
Rahavood investeerimistegevusest		
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	721 000	1 265 964
Laenude tagasimaksed	-855 365	-1 203 499
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-50 910	-24 456
Makstud intressid	-15 251	-8 336
Makstud dividendid	-76 050	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-276 576	29 673
RAHAVOOD KOKKU	166 032	1 990
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	64 331	62 341
Raha ja raha ekvivalentide muutus	166 032	1 990
Valuutakursside muutuste mõju	-243	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	230 120	64 331

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2006	40 000	4 000	307 482	351 482
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	404 642	404 642
Välja kuulutatud dividendid	0	0	-76 050	-76 050
Saldo 31.12.2007	40 000	4 000	636 074	680 074

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Profex Invest OÜ 2007. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete ja esitusviiside muutus

Vastavalt ettevõtte juhatuse otsusele muudeti aruandeperioodil 2006. a. soetatud sõiduauto BMW X5 raamatupidamislikku kajastamist. Varasemalt oli sõiduk arvele võetud kapitalirendiga soetatud põhivarana, millelt arvestati amortisatsiooni. Alates 2007. a. kajastatakse sõidukit 'Müügiks ostetud kaubana' ning amortisatsiooni sellelt ei arvestata. Vastava muudatuse tulemusel on korrigeeritud käesolevas aruandes ka 2006. a. majandustulemusi.

Finantsvarad ja –kohustused

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvarad 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.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

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 müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
Seadmed	3 - 5 aastat
Sõidukid	3 - 5 aastat
Muu inventar	3 - 5 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektil vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Tulude arvestus

Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	31.12.2007	31.12.2006
Kassa EEK	89 706	46 523
HP arvelduskonto EEK	128 033	17 709
SEB Ühispanka konto EEK	12 381	99
Kokku	230 120	64 331

Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused

Maksuliik	31.12.2007		31.12.2006	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	12 030	0	48 085	0
Kokku	12 030	0	48 085	0

Lisa 4. Muud nõuded

	31.12.2007	31.12.2006
Väljastatud lühiajalised laenud	158 199	68 000
Kokku	158 199	68 000

Lisa 5. Varud

Varude grupp	31.12.2007	31.12.2006
Müügiks ostetud kaubad	392 372	392 372
Kokku	392 372	392 372

Lisa 6. Materiaalne põhivara

	Põhivara kapitalirendil	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	0	0	0
Soetused	392 272	11 797	404 069
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	392 272	11 797	404 069
Ümberklassifitseerimine 'Müügiks ostetud kaubaks'	-392 272	0	-392 272
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2007	0	11 797	11 797
Akumuleeritud kulum			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	0	0	0
2006. a. aruandeperioodi kulum	16 349	1 376	17 725
Ümberklassifitseerimine 'Müügiks ostetud kaubaks'	-16 349	0	-16 349
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006	0	1 376	1 376
Aruandeperioodi kulum	0	3 132	3 132
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2007	0	4 508	4 508
Jääkväärtus			
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	0	0	0
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	0	10 421	10 421
Jääkväärtus seisuga 31.12.2007	0	7 289	7 289

Lisa 7. Kapitalirent

Kapitalirendi kohustus (kroonides)	Müügiks ostetud kaubad
Kohustus seisuga 31.12.2007	277 769
sh makseperiood alla 1 aasta	53 445
sh makseperiood 1-5 aastat	224 324
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	50 910
Aruandeperioodil makstud intressid	17 680
Alusvaluuta	EEK
Maksetähtajad	iga kuu
intressimäär	5,78%

Lisa 8. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Müügitulu tegevusalade lõikes:

Tegevusala	2007	2006
Kaupade/Teenuste müük- Mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused (EMTAK 8299)	3 091 367	1 968 137
Kokku	3 091 367	1 968 137

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes:

Piirkond	2007	2006
Eesti	3 091 367	1 968 137
Kokku	3 091 367	1 968 137

Lisa 9. Kaubad, toore, materjal ja teenuste kulu

	2007	2006
Ostetud teenused	2 148 963	1 686 671
Ostetud kaubad	418 003	0
Kokku	2 566 966	1 686 671

Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- ☐ Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);
- ☐ Tütar- ja sidusettevõtted;
- ☐ Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- ☐ Osatühingu tegevdirektor ja juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Teenuse ostu- ja müügitehingud

Profex Invest OÜ on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud teenuse ostu- ja müügitehinguid alljärgnevates mahtudes:

Seotud osapool	Osapoole kirjeldus	Ost	Müük
Jaanus Silm	juhatuse liige	-	9 327

Saldod bilansipäeva seisuga

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte nõuete ja kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Lühiajaline osa	Pikaajaline osa	Kokku
Nõuded				
Jaanus Silm	juhatuse liige	14 808	0	14 808
Kokku nõuded		14 808	0	14 808
Kohustused				
Jaanus Silm	juhatuse liige	12 127	0	12 127
Kokku kohustused		12 127	0	12 127

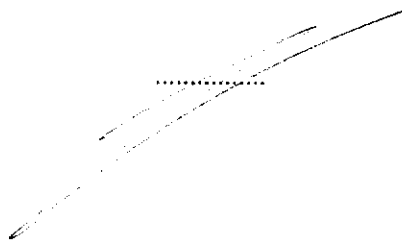
Tegevjuhtkonna allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele

Profex Invest OÜ tegevjuhtkond on koostanud 2007. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Tegevjuhtkond:

Jaanus Silm

juhatuse liige



12.09.2008

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	231 432
2007. aasta puhaskasum	404 642

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2007:	636 074
---	----------------

Juhatus teeb ettepaneku kasumist dividende mitte maksta.

Jaotamata kasumi jääk:	636 074
-------------------------------	----------------

Jaanus Silm

Juhatuse liige

12.09.2008

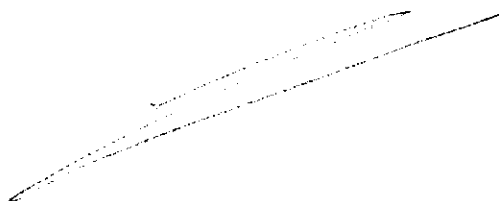
Profex Invest OÜ

Üle 10% aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri

Profex Invest OÜ üle 10% osadega määratud hääli omavate nimeliste osade omanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise (12.09.2008) seisuga oli alljärgnev:

1. Jaanus Silm

Isiku- või registrikood:	37909130246
Aadress:	Tallinn
Osade arv:	1
Osa nimiväärtus:	40000



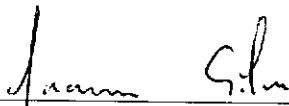
OÜ Profex Invest
Registrikood: 11051762

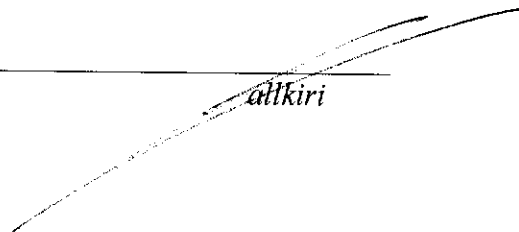
AINUOSANIKU OTSUS

OÜ Profex Invest (Registrikood: 11051762) ainuosanik Jaanus Silm (isikukood 37909130246), kellele kuulub OÜ Profex Invest osa nimiväärtusega 40 000,00 krooni, mis annab 100 % osäühingu häälest otsustas:

1. kinnitada 2007.a. majandusaasta aruanne;
2. kasumit mitte jagada ja suunata kasum edasisse äritegevusse.

Tallinnas, 12.09.2008.a.


Ees- ja perekonnanimi


allkiri