

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Puhastusimport

registrikood: 10382882

tänavatalu nimi, Kadaka tee 3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10621

telefon: +372 6519082, +372 5015477, +372 6550003, +372 6550005

faks: +372 6550003, +372 6519081

e-posti aadress: reet@puhastusimport.ee

veebilehe aadress: www.puhastusimport.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Muud nõuded	13
Lisa 8 Ettemaksed	13
Lisa 9 Varud	14
Lisa 10 Materiaalne põhivara	15
Lisa 11 Kapitalirent	15
Lisa 12 Kasutusrent	16
Lisa 13 Laenukohustused	17
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 15 Võlad tarnijatele	18
Lisa 16 Tingimuslikud kohustused ja varad	18
Lisa 17 Osakapital	18
Lisa 18 Müügitulu	19
Lisa 19 Muud äritulud	19
Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 22 Tööjõukulud	20
Lisa 23 Muud ärikulud	21
Lisa 24 Finantstulud ja -kulud	21
Lisa 25 Tulumaks	21
Lisa 26 Seotud osapooled	22
Lisa 27 Täiendav lisa 1 Korrigeerimised	23

Tegevusaruanne

OÜ Puhastusimport on esimene puhastustoodete spetsialist Eestis. Puhastusimport oli Eesti-Soome erakapitalil baseeruv puhastustoodete maaletooja ja turustaja, mis alustas tegevust 1994 aastal.

OÜ Puhastusimport juhatus on üheliikmeline. Juhatuse esindajaks on Martin Lill.

OÜ Puhastusimpordi emaettevõtteks on alates augustist 2006.a. ProFiks Invest OÜ, millel on 100% osalus.

Ettevõtte strateegiaks on keskenduda tegevusele, milles meie ja tarnijate oskused, teadmised ning kogemused aitavad klientidel saavutada kõige kvaliteetsema ja efektiivsema tulemuse puhastustöödel. Lai toodete sortiment, kompetentne ja professionaalne meeskond puhastustoodete tundmisel, klientide teenindamisel ning koolitusel ja nõustamisel on alus turuliidri positsiooni hoidmisel.

2011. aastal jätkus OÜ Puhastusimport eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal moodustas OÜ Puhastusimport müügitulu 3,588 milj €, mis on 20,6% suurem kui 2010. aastal.

95,9% müügituludest moodustab Eesti sisene müük ja 4,1 % müügituludest on seotud müügiga EU riikidesse.

Aruandeperioodi kasumiks kujunes 156,7 tuh €.

Personal

Töötajate tasu koos maksudega oli 540 tuh €, millest 25 500 € maksti ettevõtte juhatajale .

Keskmine töötajate arv majandusaastal oli 30.

Peamised finantssuhtarvud	2011	2010
Müügitulu (milj €)	3,587	2,974
Käibe kasv %	20,6	-5,7
Brutokasumi määr %	4,37	-2,1
Puhaskasum (tuh €)	156,7	-144
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,52	2,2
ROA	13,97	-15,59
ROE	22,14	-26,25

Suhtarvude arvestamisel kasutatud valemid:

*Käibe kasv (%)=(müügitulu 2011-müügitulu 2010)/müügitulu 2010*100

*Brutokasumi määr(%)=brutokasum/müügitulu*100

*Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused

*ROA(%)=puhaskasum/varad kokku*100

*ROE(%)=puhaskasum/omakapital kokku*100

Puhastusimport OÜ omab tütarettevõtet MTÜ SK Puhastusimport CC, mille põhitegevuseks on curling' u propageerimine ja arendamine tervisespordi vormidest kuni võistlusspordini Eestis.

2012 aasta olulisem tegevusplaan ja arengusuund

- olla tuntum puhastustoodete turustaja Eestis
- olla parima rentablusega puhastustoodete turustaja
- säilitada saavutatud käive
- arendada infosüsteeme(kodulehekülje arendamine, e-tellimuskeskuse täiustamine)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	150 697	153 331	2
Nõuded ja ettemaksed	359 380	275 261	3
Varud	523 490	413 823	9
Kokku käibevara	1 033 567	842 415	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	88 600	85 610	10
Kokku põhivara	88 600	85 610	
Kokku varad	1 122 167	928 025	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 709	17 547	11,13
Võlad ja ettemaksed	399 810	354 171	14
Kokku lühiajalised kohustused	410 519	371 718	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 767	5 152	11
Kokku pikaajalised kohustused	3 767	5 152	
Kokku kohustused	414 286	376 870	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 669	7 669	17
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	540 930	685 628	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	156 726	-144 698	
Kokku omakapital	707 881	551 155	
Kokku kohustused ja omakapital	1 122 167	928 025	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	3 587 722	2 973 628	18
Muud äritulud	12 510	20 956	19
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 487 944	-2 072 378	20
Mitmesugused tegevuskulud	-373 080	-499 971	21
Tööjõukulud	-540 271	-455 297	22
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-38 442	-25 612	10
Muud ärikulud	-180	-926	23
Ärikasum (kahjum)	160 315	-59 600	
Finantstulud ja -kulud	-3 589	-78 132	24
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	156 726	-137 732	
Tulumaks	0	-6 966	25
Aruandeaasta kasum (kahjum)	156 726	-144 698	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	160 315	-59 600	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	38 442	21 670	10
Muud korrigeerimised	-23 089	0	
Kokku korrigeerimised	15 353	21 670	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-84 119	172 594	
Varude muutus	-109 667	-51 924	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	45 081	-17 247	
Laekunud intressid	0	410	
Makstud intressid	-3 589	-3 884	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-6 966	
Kokku rahavood äritegevusest	23 374	55 053	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 267	-55 767	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 267	-55 767	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-15 741	-14 320	
Makstud dividendid	0	-26 204	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-15 741	-40 524	
Kokku rahavood	-2 634	-41 238	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	153 331	194 569	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 634	-41 238	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	150 697	153 331	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	7 669	2 556	711 832	722 057
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-144 698	-144 698
Makstud dividendid	0	0	-26 204	-26 204
31.12.2010	7 669	2 556	540 930	551 155
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	156 726	156 726
31.12.2011	7 669	2 556	697 656	707 881

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Puhastusimport OÜ raamatupidamise aastaaruanne 2011.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

Puhastusimport OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse
2. lisa toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused 31.detsembril 2011 on ümber hinnatud eurodesse. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll üle 50% tütarettevõtja osadest või muul moel kontrollib tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat. Konsolideeritud aruannet ei koostata, sest Puhastusimport OÜ emaettevõtte ProFiks Invest OÜ koostab konsolideeritud aruande.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas 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.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast ja transpordikulust. Muud varude soetamisega otseselt seotud kulud (kindlustus jne.) kantakse otse kuludesse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 639 € ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 €, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt kasulikule elueale.

Arvelevõetud materiaalse põhivaraga seotud hilisemad väljaminekud (näiteks mõne varaobjekti teatud osade asendamine) lisatakse varade bilansilisele väärtusele siis, kui on täidetud järgmised kriteeriumid: (a) on tõenäoline, et kontsern saab sellest tulevikus majanduslikku kasu ning (b) nende soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Asendatud osad kantakse bilansist välja. Kõik teised väljaminekud kajastatakse kuludena perioodil, mil vastavad kulutused tehti.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse kahaneva jäägi meetodit, amortisatsiooninormiga 40% aastas. Kasutusrendile antud koristusmasinatele kasutatakse proportsionaalset meetodit perioodiga 3 aastat.

Vara amortiseerimine lõpetatakse kui vara lõppväärtus, milleks on summa, mida kontsern saaks vara võõrandamisel täna, juhul kui vara oleks sama vana ja samas seisukorras, nagu ta on eeldatavasti tema kasuliku eluea lõppedes, ületab tema bilansilist jääkmaksumust.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamisel või siis, kui kontsern ei eelda selle vara kasutamisest või müügist enam majandusliku kasu saamist. Materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest tekkivad kasumid ja kahjumid kajastatakse selle perioodi, millal kajastamine lõpetati, kasumiaruandes real "muud äritulud" või "muud ärikulud".

Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiotel põhivaraks, mida kajastatakse bilansis eraldi real käibevara rühmas. Müügiotel põhivara amortiseerimine lõpetatakse ning seda kajastatakse kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglases väärtuses (miinus müügikulutused), sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

Kapitali – ja kasutusrent

Renditehingut on käsitletud kapitalirendina, kus on täidetud tingimus, et renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule. Kõik ülejäänud renditehingud on kajastatud kasutusrendina.

Rendi kajastamine rentnikuna.

Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis põhivara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas. Rendileandjale makstavad renditasud jagunevad põhiosa tagasimakseteks ja kuluks. Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditavat põhivara amortiseeritakse samade amortisatsioonipõhimõtete alusel nagu sama tüüpi vara, mis ettevõtte on soetanud.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Maksustamine

Ettevõtte tulu maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Alates 1. jaanuarist 2008. a on maksumääraks 21/79 netodividendidelt. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust kontserni vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Tulu kajastamine

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on üle läinud müüjalt ostjale. Intressitulu kajastatakse tuluna, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust võimalik usaldusväärselt hinnata.

Masinate renditulu-rendiperioodi jooksul saadavad maksed kajastatakse tuluna kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millistel perioodidel ja kui suured maksed tegelikult toimuvad.

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 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	5 110	2 970
Arvelduskontod	145 587	150 361
Kokku raha	150 697	153 331

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	352 403	265 264	4
Ostjatelt laekumata arved	630 371	540 926	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-277 968	-275 662	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	21	0	5
Muud nõuded	569	982	7
Viitlaekumised	569	982	
Ettemaksed	6 387	9 015	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	359 380	275 261	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	630 371	540 926	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-277 968	-275 662	
Kokku nõuded ostjate vastu	352 403	265 264	
	2011	2010	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-275 662	-115 218	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	931	5 090	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-3 237	-165 534	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-277 968	-275 662	3

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		33 795		26 720
Üksikisiku tulumaks		12 366		10 414
Erisoodustuse tulumaks		1 924		392
Sotsiaalmaks		24 553		20 369
Kohustuslik kogumispension		1 107		598
Töötuskindlustusmaksed		2 784		2 286
Ettemaksukonto jääk	21		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21	76 529		60 779

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
80221896	MTÜ SK Puhastusimport CC	Eesti	Curling	100	100

MTÜ SK Puhastusimport CC osa netovarast

2011.a. 2010.a.
-2 864 -3 135

Tütaretevõtte varad pole börsil noteeritud. MTÜ bilansiline väärtus on 0 krooni.
Konsolideeritud aruannet pole koostatud, sest Puhastusimport OÜ emaettevõtte ProFiks Invest OÜ koostas konsolideeritud aruande.

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Viitlaekumised	569	569			
Kokku muud nõuded	569	569			3
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Viitlaekumised	982	982			
Kokku muud nõuded	982	982			3

Viitlaekumise nõue realiseerunud 2012.a. jaanuaris.

Lisa 8 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	6 387	6 387			
Kokku ettemaksed	6 387	6 387			3
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	9 015	9 015			
Kokku ettemaksed	9 015	9 015			3

Tulevaste perioodide kuludes kajastuvad kindlustusmaksed ja ajakirjandustellimused.

Lisa 9 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	492 495	413 754
Ettemaksed varude eest	1 145	69
Kaubad teel	29 850	0
Kokku varud	523 490	413 823

Ettevõtte varud koosnevad müügiks ostetud kaupadest.

Varud on inventeeritud seisuga 26.11.2011.a.

Varud vähenesid 6506 € võrra.

Muid olulisi allahindlusi tehtud ei ole.

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009					
Soetusmaksumus	41 806	39 471	81 277	32 860	114 137
Akumuleeritud kulum	-17 819	-32 203	-50 022	-21 712	-71 734
Jääkmaksumus	23 987	7 268	31 255	11 148	42 403
Ostud ja parendused	30 614	31 053	61 667	11 095	72 762
Amortisatsioonikulu	-13 690	-6 574	-20 264	-4 762	-25 026
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	0	-586	-586
Ümberklassifitseerimised	0	-3 943	-3 943	0	-3 943
Ümberklassifitseerimine varudega	0	-3 943	-3 943	0	-3 943
31.12.2010					
Soetusmaksumus	72 420	56 096	128 516	40 163	168 679
Akumuleeritud kulum	-31 509	-28 292	-59 801	-23 268	-83 069
Jääkmaksumus	40 911	27 804	68 715	16 895	85 610
Ostud ja parendused	10 511	28 929	39 440	7 833	47 273
Amortisatsioonikulu	-14 024	-17 402	-31 426	-7 016	-38 442
Ümberklassifitseerimised		-5 841	-5 841		-5 841
Ümberklassifitseerimine varudega		-5 841	-5 841		-5 841
31.12.2011					
Soetusmaksumus	82 930	62 530	145 460	46 929	192 389
Akumuleeritud kulum	-45 532	-29 040	-74 572	-29 217	-103 789
Jääkmaksumus	37 398	33 490	70 888	17 712	88 600

2011.a. on põhivarast välja kantud

Muu materiaalne vara (arvutid) 1008,53 €, sellest jääkväärtus 57,77 €

Masinad 22 496 €, sellest 5 841 € on võetud arvele kaubavaruna.

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Autod	12 902	9 135	3 767	
Kapitalirendikohustused kokku	12 902	9 135	3 767	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Autod	20 567	15 415	5 152	
Kapitalirendikohustused kokku	20 567	15 415	5 152	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	17 137	26 503
Kokku	17 137	26 503

Ettevõtte rendib kapitalirendi korras 4 sõiduauto.
2012.a. lõpeb 3 sõiduauto rent.

Lisa 12 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010
Kasutusrenditulu	59 774	46 607
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	59 000	44 738
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	33 490	27 749
Kokku	33 490	27 749

Ettevõtte rendib kasutusrendi korras koristusmasinaid.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	106 540	111 023
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	103 170	108 650

Ettevõtte rentis 2011.a. kasutusrendi korras ruume Tallinnas ja Tartus, autosid, tõstukit ja kohviautomaati.

Lisa 13 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
krediitkaart	1 574	1 574			0	EUR	10.01.2012	
Lühiajalised laenud kokku	1 574	1 574						
Kapitalirendikohustused kokku	12 902	9 135	3 767					
Laenukohustused kokku	14 476	10 709	3 767					
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
krediitkaart	2 132	2 132			0	EEK	10.01.2011	27
Lühiajalised laenud kokku	2 132	2 132						
Kapitalirendikohustused kokku	20 567	15 415	5 152					
Laenukohustused kokku	22 699	17 547	5 152					

2011 aastaaruandes on korrigeeritud 2010 aasta kirjet- krediitkaart.
Korrigeerimine kajastatud lisas 27 .

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	285 768	256 961	15,27
Võlad töövõtjatele	36 739	34 677	
Maksuvõlad	76 529	60 779	5
Saadud ettemaksed	774	1 754	
Kokku võlad ja ettemaksed	399 810	354 171	

2011 aastaaruandes on korrigeeritud 2010 aasta kirjet - võlad tarnijatele.
Korrigeerimine esitatud lisas 27.

Lisa 15 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
EEK	0	131 443
EUR	285 768	122 659
SEK	0	2 859
Kokku võlad tarnijatele	285 768	256 961

Lisa 16 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	551 148	427 377
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	146 507	113 571
Tagasiostukohustus	19 505	32 832
Kokku tingimuslikud kohustused	717 160	573 780

Alates 2004 aastast müüb ettevõtte liisingfirmade kaudu vastavalt tellimustele puhastusmasinaid. Müügiga kaasneb lisatingimus perioodi lõpus masin tagasi osta jääkväärtuses.

2012 a. tagasiostukohustus 10 099 €

2013.a. tagasiostukohustus 4 757 €

2014.a. tagasiostukohustus 4 649 €

Ettevõtte potentsiaalne tulumaksukohustus.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011.a. moodustab 697 655 €.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu kasumi väljamaksmisel dividendidena on 146 507 €. Seega saab dividendidena välja maksta 551 148 €.

2011.a. osanikule dividendide välja ei makstud.

2010.a. maksti 26 204 €. Dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 6 966 €

Lisa 17 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	7 669	7 669
Osade arv (tk)	1	1
Puhastusimport OÜ-l on üks osa.		

Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	137 437	167 299
Leedu	2 158	3 024
Soome	8 681	16 112
Eesti	3 439 386	2 787 193
Rootsi	60	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 587 722	2 973 628
Kokku müügitulu	3 587 722	2 973 628
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Koristusvahendid, tarvikud, masinad	3 527 948	2 927 021
Renditulu	59 774	46 607
Kokku müügitulu	3 587 722	2 973 628

OÜ Puhastusimport põhitegevusala EMTKi järgi- 46901 (hulgimüük)
 Kogu müügi moodustas puhastustarvikute ja masinate müük ja renditulu.
 Kogu müük toimus Eestis.

Lisa 19 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Kasum valuutakursi muutustest	105	64	
Rendi- ja üüritulu	2 780	2 493	
Koolitustulud	5 994	10 631	
Muud	3 631	7 768	27
Kokku muud äritulud	12 510	20 956	

2010 aastaaruannet on korrigeeritud seoses kirjade ümberklassifitseerimisega.
 Alates 2011. aastast on hankijatelt saadud ostuboonust kajastatud kaubakulude vähendusena.
 Korrigeerimine esitatud lisas 27.

Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-2 453 749	-2 072 378	27
Transpordikulud	-3 203	0	
Logistikakulud	-30 992	0	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 487 944	-2 072 378	

Kauba soetuskulus sisaldub ka transpordikulu.

Korrigeerimine:

Alates 2011. aastast on kajastatud kaubakuludes kauba müügiga seotud kulud ja hankijatelt saadud ostuboonus.

2010 aasta korrigeerimine esitatud lisas 27

Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Üür ja rent	-83 310	-111 023	
Energia	-51 803	-45 580	
Elektrienergia	-13 125	-13 731	
Soojusenergia	-2 849	-3 239	
Kütus	-35 829	-28 610	
Mitmesugused bürookulud	-63 924	-36 648	
Lähetuskulud	-32 057	-13 141	
Koolituskulud	-7 470	-5 897	
Riiklikud ja kohalikud maksud	-17 787	-13 893	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-3 237	-165 534	
Turunduskulud	-34 435	-38 409	
Müügiga seotud kulud	0	0	27
Autopark	-50 434	-29 579	27
Muud	-28 623	-40 267	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-373 080	-499 971	

2011 aastaaruandes on 2010 aasta lisa korrigeeritud kulude ümberklassifitseerimise tõttu. Korrigeerimine esitatud lisas 27.

Lisa 22 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-401 957	-339 567
Sotsiaalmaksud	-138 314	-115 730
Kokku tööjõukulud	-540 271	-455 297
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	30	28

Lisa 23 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	-178	-440
Trahvid, viivised ja hüvitised	-2	-12
Muud	0	-474
Kokku muud ärikulud	-180	-926

Lisa 24 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Intressitulud	0	7 678	
Intressikulud	-3 589	-18 666	
Intressikulu laenudelt	0	-15 406	
Muud intressikulud	-3 589	-3 260	27
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-21	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-67 123	
Kokku finantstulud ja -kulud	-3 589	-78 132	

2010a.on kajastatud finantstuludes intress kontserni ettevõttele antud laenult.

Finantskuludes on kajastatud SIA Profiksile antud laenult arvestatud intress, mis on lootusetult laekuvaks kantud .

2011 aastal on korrigeeritud 2010 aasta kirjet - Muud intressikulud.

Korrigeerimine kajastatud lisas 27.

Lisa 25 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	26 204	6 966
Kokku	0	0	26 204	6 966

2011.a. dividende ei makstud.

Lisa 26 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	ProFiks Invest OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	ProFiks Invest OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	375 348	0	322 556	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	14 068	145 525	0	124 626
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 838	6 504	0	6 337

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	19 173	19 173

Aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- c. espool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.
- d. emaettevõtte, tütar-ettevõtte ja teised samasse gruppi kuuluvad ettevõtted

OÜ Puhastusimport emaettevõtte muutis 2011. a. oma juriidilist nime.

Uus nimi- ProFiks Invest OÜ.

2011. a. OÜ Puhastusimport emaettevõttele dividende ei maksnud.

2011. a. annetas ettevõtte samasse gruppi kuuluvale MTÜ SK Puhastusimport CC-le 2 607€.

Nõue kontserni ettevõtete vastu seisuga:

31.12.2010 oli 322 556 €.

SIA Profiks Latvia 160 205 €

UAB Profiks 95 390 €

SIA Profiks Clean 64 003 €

SK Puhastusimport CC 2 958 €

31.12.2011 oli 375 348 €

SIA Profiks Latvia 160 205 €

UAB Profiks 95 390 €

SIA Profiks Clean 116 244 €

SK Puhastusimport CC 3 509 €

2011.a. müük kontserni ettevõttele
SIA Profiks Clean 145 525 €

Lisa 27 Täiendav lisa 1 Korrigeerimised

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2010 aastaaruandes Lisas 21 "Mitmesugused tegevuskulud" on kajastatud real- Müügiga seotud kulud (25 872 €) ja real -Autopark rendi intressikulud (3 260 €).

2010 aastaaruandes on kajastatud Lisas 19 "Muud äritulu" real - Muud - hankijatelt saadud ostuboonus (5 355€).

2011 aastaaruandes on antud kirjed ümber klassifitseeritud ja kajastatud Lisas 20 "Kaubakulud" -real Müügi eesmärgil ostetud kaubad (25 872€ ja 5 355€), Lisas 24 "Finantstulud ja -kulud" - real intressikulu (3 260€).

Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud	Müügiga seotud kulud	Autopark	Kokku muutus
2010 aruandes	- 25 872	-32 839	
Muutus	25 872	3 260	29 132
2011 aruandes	0	29 579	

Lisa 20 Kaubad,toore	Müügi eesmärgil ostetud kaubad
2010 aruandes	-2 051 861
Muutus (müügiga seotud)	- 25 872
Muutus (muud äritulud)	5 355
2011 aruandes	-2 072 378

Lisa 19 Muud äritulud	Muud
2010 aruandes	13 123
muutus	-5 355
2011 aruandes	7 768

Lisa 24 Finantstulud ja -kulud	Muud intressikulud
2010 aruandes	0
Muutus	-3 260
2011 aruandes	-3 260

2010 aastaruandes Lisas14 "Võlad ja ettemaksed" on kajastatud krediitkaardi võlg (2 132€) real võlad tarnijatele .
2011 aastaaruandes on nimetatud võlg kajastatud Lisas 13 " Laenukohustused" - real lühiajalised laenukohustused

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	Võlad tarnijatele
------------------------------------	-------------------

2010 aruandes	259 093
Muutus	-2 132
2011 aruandes	256 961

Lisa 13 Laenukohustused	Lühiajalised laenukohustused, krediitkaart
2010 aruandes	15 415
Muutus	2 132
2011 aruandes	17 547

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Puhastusimport (registrikood: 10382882) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN LILL	Juhatuse liige	11.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Puhastusimport osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Puhastusimport raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 24, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ Puhastusimport finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aivar Kangust

Vandeaudiitori number 223

Grant Thornton Rimess OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 3

Tallinn

13.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Puhastusimport (registrikood: 10382882) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR KANGUST	Vandeaudiitor	13.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	540 930
Aruandeaasta kasum (kahjum)	156 726
Kokku	697 656
Jaotamine	
Dividendideks	32 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	32 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	3527948	98.33%	Jah
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	59774	1.67%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
ProFiks Invest OÜ	11281947	Samblajuure 1-4, Alliku küla, Saue vald, Harju maakond, Eesti	7669 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6550003
Telefon	+372 6550005
Telefon	+372 6519082
Faks	+372 6550003
Faks	+372 6519081
Mobiiltelefon	+372 5015477
E-posti aadress	reet@puhastusimport.ee
Veebilehe aadress	www.puhastusimport.ee