

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Prostokk OÜ

registrikood: 11037087

tänavatalu nimi, Laki 5b

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10621

telefon: +372 6567520, +372 5040484

faks: +372 6567543

e-posti aadress: benno@prostokk.ee, myyk@prostokk.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Kapitalirent	15
Lisa 11 Kasutusrent	16
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 13 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17
Lisa 14 Osakapital	18
Lisa 15 Müügitulu	18
Lisa 16 Muud äritulud	19
Lisa 17 Tööjõukulud	19
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 19 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

2011.aastal oli Prostokk OÜ põhitegevuseks jätkuvalt reklaammaterjalide ja mitmesuguste masinate - printerite, laminaatorite, lõikurite ja trimmerite müük ja müüdud printerite hooldus.

Peamised finantssuhtarvud	2011.a.	2010.a.
---------------------------	---------	---------

- | | | |
|--------------------------------------|-----|-----|
| • käibe kasv (+), kahanemine (-) (%) | 52% | -5% |
| • kasumi kasv (+) (%) | 80% | 58% |
| • puhasrentaablus (%) | 16% | 14% |
| • | | |

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

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

2012.aastal jätkatakse reklaammaterjalide müüki, plaanis on müüdavate materjalide valikut jätkuvalt laiendada.

2011.aastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud. 2012.aastal arengu- ja uurimisväljaminekuteks kulutusi ei ole planeeritud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 025	8 011	2
Nõuded ja ettemaksed	195 745	160 667	3
Varud	470 298	353 539	5
Kokku käibevara	675 068	522 217	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	12 747	3
Kinnisvarainvesteeringud	190 210	192 144	6
Materiaalne põhivara	70 135	92 925	7
Immateriaalne põhivara	261	337	8
Kokku põhivara	260 606	298 153	
Kokku varad	935 674	820 370	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	172 268	160 770	9
Võlad ja ettemaksed	139 094	250 187	12
Kokku lühiajalised kohustused	311 362	410 957	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	14 047	46 774	9
Kokku pikaajalised kohustused	14 047	46 774	
Kokku kohustused	325 409	457 731	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	14
Registreerimata osakapital	3 609	0	14
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	355 609	219 828	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	244 017	135 781	
Kokku omakapital	610 265	362 639	
Kokku kohustused ja omakapital	935 674	820 370	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 496 393	984 523	15
Muud äritulud	31 516	43 854	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 085 424	-712 818	
Mitmesugused tegevuskulud	-104 027	-88 027	
Tööjõukulud	-58 365	-51 833	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-22 129	-25 261	6,7,8
Muud ärikulud	-656	-2 811	
Ärikasum (kahjum)	257 308	147 627	
Finantstulud ja -kulud	-13 291	-11 846	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	244 017	135 781	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	244 017	135 781	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	257 308	147 627	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	22 129	25 261	6,7,8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 764	2 419	7
Kokku korrigeerimised	19 365	27 680	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-22 331	-46 826	
Varude muutus	-116 759	14 374	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-13 212	6 286	
Makstud intressid	-14 507	-14 826	
Makstud ettevõtte tulumaks	-20 555	-10 278	
Kokku rahavood äritegevusest	89 309	124 037	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 412	-227 948	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	9 847	588	7
Laekunud intressid	1 245	2 981	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 680	-224 379	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	63 000	177 801	
Saadud laenude tagasimaksed	-76 638	-68 977	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 591	-10 913	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	3 609	0	
Makstud dividendid	-77 326	-38 667	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-94 946	59 244	
Kokku rahavood	1 043	-41 098	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 011	49 109	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 043	-41 098	
Valuutakursside muutuste mõju	-29	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 025	8 011	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	6 391		639	219 828	226 858
Aruandeaasta kasum (kahjum)				135 781	135 781
31.12.2010	6 391		639	355 609	362 639
Aruandeaasta kasum (kahjum)				244 017	244 017
Emiteeritud osakapital		3 609			3 609
31.12.2011	6 391	3 609	639	599 626	610 265

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Prostokk OÜ 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Prostokk OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatus arvestus- ja esitusvaluutas

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Prostokk arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on ettevõtte teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro(kuni 31.detsembrini 2010 Eesti kroon). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanka valuutakursid (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga valuutakursid).

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja –kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanka (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga)valuutakursside alusel. Välisvaluutas saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansi real "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuluks kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud transpordi ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

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

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte, mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses miinus akumuleeritud kulum ja allahindlused väärtuse langusest.

Parendusetega seotud kulutused lisatakse kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui need tõstavad kinnisvarainvesteeringu väärtust kõrgemale objekti algselt hinnatud väärtusest. Kulutused, mis taastavad objekti algset väärtust on kajastatud aruandeperioodi kuludes.

Kinnisvarainvesteeringute amortiseerimisel kasutatakse amortisatsioonimäärad:

- ehitised 1% aastas

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalsele objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
arvutid ja arvutisüsteemid	3-5 aastat
transpordivahendid	5-10 aastat
muud masinad ja seadmed	3-10 aastat
ehitised	100 aastat
muu inventar	5-20 aastat

Immateriaalse põhivara amortisatsioonimäärade vahemikud aruandeaastal on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

Tarkvara, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 10-33% aastas

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Kõik ülejäänud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis põhivara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdiseväärtuses, olenevalt sellest, kumb on madalam. Rendileandjale makstavad renditasud jagunevad finantskuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulu jaotub kogu rendiperioodile. Kapitalirendi

tingimustel renditavaid varasid amortiseeritakse lähtudes ettevõtte sama tüüpi varade osas rakendatavatest tavalistest amortisatsioonipõhimõtetest.

Kasutusrendi perioodil tasutavad maksed kajastatakse kuluna rendiperioodi jooksul.

Finantskohustused

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, 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 tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. 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.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

osanikud;

osanikepoolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid;

osanike lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid;

Tulud

Tulu arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitudulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu kajastatakse tekkpõhiselt, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 435	596
Arvelduskontod	7 590	7 415
Kokku raha	9 025	8 011

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	168 615	135 854	4
Ostjatelt laekumata arved	180 107	141 016	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-11 492	-5 162	
Muud nõuded	23 247	20 674	
Viitlaekumised	1	50	
Kapitalirendi nõuded	12 747	20 624	
Lühiajaline laen	10 499	0	
Ettemaksed	3 883	4 139	
Kokku nõuded ja ettemaksed	195 745	160 667	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	180 107	141 016
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-11 492	-5 162
Kokku nõuded ostjate vastu	168 615	135 854
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-5 162	-2 536
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	297	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-9 534	-4 581
Lootusetuks tunnistatud nõuded	2 907	1 955
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-11 492	-5 162

Lisa 5 Varud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	452 928	347 141
Ettemaksed varude eest	17 370	6 398
Kokku varud	470 298	353 539

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
Amortisatsioonikulu	-645	-645
Ümberklassifitseerimised	192 789	192 789
31.12.2010		
Soetusmaksumus	193 434	193 434
Akumuleeritud kulum	-1 290	-1 290
Jääkmaksumus	192 144	192 144
Amortisatsioonikulu	-1 934	-1 934
31.12.2011		
Soetusmaksumus	193 434	193 434
Akumuleeritud kulum	-3 224	-3 224
Jääkmaksumus	190 210	190 210

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	20 787	17 435
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	0	9 766

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009									
Soetusmaksumus		52 487	6 396	48 325	107 208	12 557			119 765
Akumuleeritud kulum		-24 327	-3 765	-12 233	-40 325	-4 643			-44 968
Jääkmaksumus		28 160	2 631	36 092	66 883	7 914			74 797
Ostud ja parendused	193 434		745	29 470	30 215	4 299			227 948
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	193 434								193 434
Muud ostud ja parendused			745	29 470	30 215	4 299			34 514
Amortisatsioonikulu	-645	-7 825	-1 240	-12 080	-21 145	-1 526			-23 316
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-585	-425	-1 010				-1 010
Müügid				-3 007	-3 007				-3 007
Ümberklassifitseerimised	-192 789		874	10 302	11 176	-874			-182 487
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringutega	-192 789								-192 789
Ümberklassifitseerimine varudega				10 302	10 302				10 302
Muud ümberklassifitseerimised			874		874	-874			
31.12.2010									
Soetusmaksumus		52 487	7 209	82 953	142 649	15 786			158 435
Akumuleeritud kulum		-32 152	-4 784	-22 601	-59 537	-5 973			-65 510
Jääkmaksumus	0	20 335	2 425	60 352	83 112	9 813			92 925
Ostud ja parendused		3 412			3 412		1 000	1 000	4 412
Muud ostud ja parendused		3 412			3 412		1 000	1 000	4 412
Amortisatsioonikulu		-6 756	-1 231	-10 730	-18 717	-1 402			-20 119
Müügid		-3 327		-3 756	-7 083				-7 083
31.12.2011									
Soetusmaksumus		52 487	7 209	73 562	133 258	15 786	1 000	1 000	150 044
Akumuleeritud kulum		-38 823	-6 015	-27 696	-72 534	-7 375			-79 909
Jääkmaksumus		13 664	1 194	45 866	60 724	8 411	1 000	1 000	70 135

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
--	-------------	-------------

Masinad ja seadmed	9 847	588
Transpordivahendid	7 454	0
Muud masinad ja seadmed	2 393	588
Kokku	9 847	588

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
31.12.2009			
Soetusmaksumus	761	3 196	3 957
Akumuleeritud kulum	-348	-2 982	-3 330
Jääkmaksumus	413	214	627
Amortisatsioonikulu	-76	-214	-290
31.12.2010			
Soetusmaksumus	761	3 196	3 957
Akumuleeritud kulum	-424	-3 196	-3 620
Jääkmaksumus	337	0	337
Amortisatsioonikulu	-76		-76
31.12.2011			
Soetusmaksumus	761	3 196	3 957
Akumuleeritud kulum	-500	-3 196	-3 696
Jääkmaksumus	261	0	261

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud seotud isikutelt	126 694	126 694			8%	EUR	2012.a
Laen osanikult	3 000	3 000			8%	EUR	2012.a
Laen eraisikult	10 000	10 000			8%	EUR	2012.a
Lühiajalised laenud kokku	139 694	139 694					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	46 621	32 574	14 047		Euro 6 kuu Euribor + 3,15%	EUR	2013.a
Pikaajalised laenud kokku	46 621	32 574	14 047				
Laenukohustused kokku	186 315	172 268	14 047				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud seotud isikult	96 694	96 694			8%	EUR	2011.a
Laen osanikult	25 240	25 240			8%	EUR	2011.a
Lühiajalised laenud kokku	121 934	121 934					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	78 019	31 245	46 774		Euro 6 kuu Euribor + 3,15%	EUR	2013.a
Pikaajalised laenud kokku	78 019	31 245	46 774				
Kapitalirendikohustused kokku	7 591	7 591					
Laenukohustused kokku	207 544	160 770	46 774				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Ehitised	190 210	192 144
Kokku	190 210	192 144

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	12 747	12 747			5%	EUR	2012.a.
Kapitalirendinõuded kokku	12 747	12 747					

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	33 371	20 624	12 747		5%	EUR	2011-2012.a.
Kapitalirendinõuded kokku	33 371	20 624	12 747				

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muu materiaalne põhivara		0					
Kapitalirendikohustused kokku							

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muu materiaalne põhivara	7 591	7 591	0		Euro 6 kuu EURIBOR + 1,1-1,7%	EUR	2011.a.
Kapitalirendikohustused kokku	7 591	7 591					

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Muu materiaalne põhivara	0	18 023
Kokku	0	18 023

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010
Kasutusrenditulu	0	12 270
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	0	16 087
Kokku	0	16 087

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	1 127	3 323
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	0	1 127

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	26 091	52 509	
Võlad töövõtjatele	7 447	6 115	
Maksuvõlad	44 507	52 216	13
Muud võlad	61 038	139 045	
Dividendivõlad	60 646	137 972	
Muud viitvõlad	392	1 073	
Saadud ettemaksed	11	302	
Kokku võlad ja ettemaksed	139 094	250 187	

Lisa 13 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	19 951	37 696
Käibemaks	19 621	10 254
Üksikisiku tulumaks	1 797	1 892
Sotsiaalmaks	2 674	2 062
Kohustuslik kogumispension	124	50
Töötuskindlustusmaksed	340	262
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	44 507	52 216

Maksuvõlg seisuga 31.12.2011 sisaldab potentsiaalset maksukohustust detsembri kuu töötasudelt summas 2 253 eurot.
ja makstamata dividendidelt 16 121 eurot.

Maksuvõlg seisuga 31.12.2010 sisaldab potentsiaalset maksukohustust detsembri kuu töötasudelt summas 1 555 eurot.
ja makstamata dividendidelt 36 676 eurot.

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	2	2
Ettevõtte osakapital seisuga 31.12.2011 6 391 eurot (seisuga 31.12.2010 100 000 krooni) koosneb kahest osast: 1 osa - 4 474 eurot (70 000 kr.) 2 osa - 1 917 eurot (30 000 kr.)		

Prostokk OÜ osanike koosolek 29.12.2011.a otsustas koos osakapitali teisendamisega eurodesse määrata uueks osakapitaliks 10 000 eurot ja osakapitali suurendamiseks teha rahalised sissemaksed.

Seisuga 31.12.2011 olid peale osade konverteerimist ja sissemaksed pangaarvele osade suurus järgmine:

1 osa - 7 000 eurot

2 osa - 3 000 eurot

ja veel registreerimata osakapitali suurus oli 3 609 eurot.

Äriregistris tehti osakapitali muutmiskanne 07.02.2012.

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 491 665	951 518
Soome	2 062	7 935
Läti	812	112
Suurbritannia	0	24 604
Leedu	52	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 494 591	984 169
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	1 802	354
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 802	354
Kokku müügitulu	1 496 393	984 523
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaammaterjalide müük	843 875	588 344
Kontorimasinate müük	102 600	42 677
Abivahendite müük	539 526	347 346
Kontorimasinate hooldus	10 392	6 156
Kokku müügitulu	1 496 393	984 523

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	2 764	0
Kasum valuutakursi muutustest	0	6
Trahvid, viivised ja hüvitised	274	292
Rendi- ja üüritulu	28 181	43 456
Muud	297	100
Kokku muud äritulud	31 516	43 854

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	43 446	38 603
Sotsiaalmaksud	14 919	13 230
Kokku tööjõukulud	58 365	51 833
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1 245	809
Intressitulu hoiustelt	29	20
Intressitulu kapitalirendilt	1 216	789
Intressikulud	-14 507	-12 655
Intressikulu laenudelt	-14 412	-12 348
Intressikulu kapitalirendilt	-95	-307
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-29	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-13 291	-11 846

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	3 000	25 240
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	126 694	96 694

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	560	32 463	3 319	26 341

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 585	3 603

Prostokk OÜ on 2011.a saanud laenu olulise osalusega omaniku lähisugulaselt ja lähisugulasega seotud ettevõttelt. Laenu intress on 8% aastas. Seisuga 31.12.11 oli laenu jääk 101 129 eurot. Seisuga 31.12.2010 oli laenu jääk 71 129 eurot.

Prostokk OÜ on 2011.a saanud laenu juhatuse liikmega seotud ettevõttelt summas 15 000 eurot. Laenu intress 8% aastas. Seisuga 31.12.11 oli laenu jääk 25 565 eurot. Seisuga 31.12.2010 oli laenu jääk 25 565 eurot.

Prostokk OÜ on 2011.a saanud laenu juhatuse liikmetelt summas 8 000 eurot. Laenu intress 8% aastas. Seisuga 31.12.2011 on laenu jääk summas 3 000 eurot. Seisuga 31.12.2010 on laenu jääk summas 25 240 eurot.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul on kauba müügi- ja ostutehingutes kasutatud püsikliendi kokkuleppehindu.

Aruande digitaalallkirjad

Prostokk OÜ (registrikood: 11037087) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIGO END	Juhatuse liige	25.06.2012
BENNO MALBERG	Juhatuse liige	26.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Prostokk OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Prostokk OÜ 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 lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 19, 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 omandamaks 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 arvestuspoliitikate 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 Prostokk OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Liili Kask

Vandeaudiitori number 206

Balti Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 148

Lootsi 11, Tallinn 10151

26.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Prostokk OÜ (registrikood: 11037087) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIILI KASK	Vandeaudiitor	26.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	355 609
Aruandeaasta kasum (kahjum)	244 017
Kokku	599 626
Jaotamine	
Dividendideks	64 000
Kokku	64 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude vahetoodete hulgimüük	46761	843875	56.39%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	539526	36.06%	Ei
Muude kontorimasinate ja -seadmete hulgimüük	46661	102600	6.86%	Ei
Masinate ja seadmete remont	33121	10392	0.69%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Benno Malberg	35809050312		7000 EUR
Raigo End	37911040277		3000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6567520
Faks	+372 6567543
Mobiiltelefon	+372 5040484
E-posti aadress	benno@prostokk.ee
E-posti aadress	myyk@prostokk.ee