

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: PRO FIDE OÜ

registrikood: 11040014

tänava/talu nimi, Staadioni 8-63

maja ja korteri number:

alev: Järvakandi alev

vald: Järvakandi vald

maakond: Rapla maakond

postisihtnumber: 79101

telefon: +372 5183566

e-posti aadress: pro.fide@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
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 Osakapital	11
Lisa 4 Müügitulu	11
Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Muud ärikulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Pro Fide on Eestil turul seitsmendat aastat tegutsev raamatupidamisalaseid teenuseid pakkuv ettevõte. 2011. aastal on suudetud eelmise aasta müügimahtusid säilitada, 2012. majandusaastal on plaanis müüki klientidele suurendada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Pro Fide juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2011.a. ja aruande koostamispäeva 27. veebruari 2012.a. vahemikul.

Juhatus hinnangul on OÜ Pro Fide jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab esitatud raamatupidamise aruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Järvakandis, 27. veebruaril 2012.a.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	99	2 897
Nõuded ja ettemaksed	4 928	0
Kokku käibevara	5 027	2 897
Kokku varad	5 027	2 897
Kohustused ja omakapital		
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 681	12 854
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-210	-12 513
Kokku omakapital	5 027	2 897
Kokku kohustused ja omakapital	5 027	2 897

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	6 850	6 215
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-92
Mitmesugused tegevuskulud	-4 719	-3 359
Muud ärikulud	-2 340	-15 277
Ärikasum (kahjum)	-209	-12 513
Finantstulud ja -kulud	-1	-1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-210	-12 514
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-210	-12 514

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-209	-12 513
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 589	15 102
Kokku rahavood äritegevusest	-2 798	2 589
Kokku rahavood	-2 798	2 589
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 897	308
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 798	2 589
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	99	2 897

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	12 854	15 410
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-12 513	-12 513
31.12.2010	2 556	341	2 897
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 130	2 130
31.12.2011	2 556	2 471	5 027

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasude reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Finantsvarad

Lühiajaliste finantsinvesteeringute kajastamine

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad kajastatakse bilansis lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Erandiks on IOSCO liikmesriigi börsil noteeritud väärtpaberid, mis hinnatakse bilansipäeva noteeringust lähtuvalt.

Raha

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud tütar-ettevõttesse

Emaettevõtte eraldi finantsaruannetes esitatakse investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse hinnatuna laiendatud kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud

Tooraine ja materjal, ostetud kaup müügiks ning vastutaval hoiul olevad varad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotus veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud

hinnaalandid ja dotatsioonid.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Varud (v.a. lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Põhivarana kajastatakse bilansis varad maksumusega üle 1000 (üks tuhat) eurot. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Amortisatsiooninormiks on kehtestatud 40% aastas. Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Immateriaalse põhivara kajastamise põhimõtted

Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses. Kulumit arvestatakse lineaarselt. Immateriaalset põhivara amortiseeritakse kuni 5 aasta jooksul.

Rendid

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Tulud

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Kohustuslik reservkapital

Reservi moodustamine

Juhindudes Äriseadustikust ei moodusta OÜ Pro Fide 2011.majandusaasta kahjumi arvelt reservkapitali.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	100	2 896
Arvelduskontod	-1	1
Kokku raha	99	2 897

Lisa 3 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 850	6 215
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 850	6 215
Kokku müügitulu	6 850	6 215
Müügitulu tegevusalade lõikes		
raamatupidamisteenused	6 850	6 215
Kokku müügitulu	6 850	6 215

Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal		92
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused		92

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	408	248
Energia	3 221	1 348
Elektrienergia	74	0
Soojusenergia	1 252	0
Kütus	1 895	1 348
Mitmesugused bürookulud	27	1 020
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	58
Muud	1 063	685
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 719	3 359

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 8 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	2 340	15 277
Kokku muud ärikulud	2 340	15 277

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	PRO FIDE OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	EESTI VABARIIK

Aruande digitaalallkirjad

PRO FIDE OÜ (registrikood: 11040014) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BRITT HANSCHMIDT	Juhatuse liige	27.02.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 681
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-210
Kokku	2 471

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 681
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-210
Kokku	2 471
Katmine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	-210
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 471
Kokku	2 261

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	6850	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Britt Hanschmidt	47212310248	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5183566
E-posti aadress	pro.fide@mail.ee