

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: osühing Profilux

registrikood: 10452944

tänava/talu nimi, Juurdeveo tn 10
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11313

telefon: +372 65 63 653

mobiiltelefon: +372 5 133 588

e-posti aadress: tiit@profilux.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Võlad tarnijatele	10
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 11 Osakapital	10
Lisa 12 Müügitulu	11
Lisa 13 Muud äritulud	11
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 16 Tööjõukulud	12
Lisa 17 Intressitulud	12
Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 19 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Kinnitan, et Profilux OÜ-l läheb endiselt hästi ja oleme hästi komplekteeritud meeskonnaga jätkusuutlik ettevõte.

OÜ Profilux juhatuse liige

Tiit Kivimäe

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	308 435	1 005 182	2
Nõuded ja ettemaksed	74 069	82 679	3
Varud	118 315	138 299	5
Kokku käibevarad	500 819	1 226 160	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	94 653	47 327	7
Kokku põhivarad	94 653	47 327	
Kokku varad	595 472	1 273 487	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	270 495	84 015	8
Kokku lühiajalised kohustised	270 495	84 015	
Kokku kohustised	270 495	84 015	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 068	3 068	11
Kohustuslik reservkapital	320	320	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	86 084	946 630	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	235 505	239 454	
Kokku omakapital	324 977	1 189 472	
Kokku kohustised ja omakapital	595 472	1 273 487	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	957 432	1 027 359	12
Muud äritulud	13 320	10 687	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-447 854	-533 330	14
Mitmesugused tegevuskulud	-70 079	-62 343	15
Tööjõukulud	-199 352	-190 947	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-24 799	-22 790	
Ärikasum (kahjum)	228 668	228 636	
Intressitulud	6 675	10 884	17
Muud finantstulud ja -kulud	162	-66	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	235 505	239 454	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	235 505	239 454	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

PROFILUX OÜ 2017.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (SME IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused võetakse arvele tehingu päeval kehtiva Eesti Panga kursiga. Bilansipäeval hinnatakse välisvaluutas fikseeritud nõuded ja kohustused arvestatakse ümber Eesti Panga valuutakurssidega. Tekkivad kursivahed ostjate debitoorsest ja hankijate kreditoorsest võlgnevusest kajastatakse muudes ärituludes või muudes ärikuludes, muud kursivahed kajastatakse finantstuludes ja finantskuludes.

Käibevara hindamisel bilansis on lähtutud sellest, mis on madalam, soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Kaubavarude hindamisel ja realiseeritud kaupade kulu leidmisel kasutatakse FIFO- meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega alates 1000 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse.

Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Hooned ja rajatised	8 %
Masinad ja seadmed	20 %
Muu inventar	30-60 %

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

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

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse, kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkel, kui ettevõtte tekitab dividendi nõudeõigus.

Maksustamine

Kehitava tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast.

Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega – vara ei saa tekkida.

Kuni 31. detsembrini 2002 vähendati dividendide väljakuulutamise järel dividendide väljamaksmisega kaasneva ettevõtte tulumaksu võrra eelmiste perioodide jaotamata kasumit.

1. jaanuarist 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapooli üle või olulist mõju teise osapooli ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- a) juhatuse liige;
- b) tegev juhtkond;
- c) Punktides a) ja b) kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2017 ja aruande koostamispäeva 30.06.2018 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	1 185	220
Arvelduskonto Swedbank	307 250	1 004 962
Kokku raha	308 435	1 005 182

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	64 981	64 981	
Ostjatelt laekumata arved	64 981	64 981	4
Ettemaksed	9 088	9 088	
Tulevaste perioodide kulud	9 088	9 088	
Kokku nõuded ja ettemaksed	74 069	74 069	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	82 679	82 679	
Ostjatelt laekumata arved	82 679	82 679	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	82 679	82 679	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	64 981	82 679
Ostjate tasumata arved	64 981	82 679
Kokku nõuded ostjate vastu	64 981	82 679

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	118 315	138 299
Varuosad laos	37 834	39 998
Seadmed laos	80 481	98 301
Kokku varud	118 315	138 299

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	220 000	0
Käibemaks	6 810	11 191
Üksikisiku tulumaks	2 098	3 149
Sotsiaalmaks	0	5 919
Kohustuslik kogumispension	246	376
Töötuskindlustusmaksed	303	431
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	229 457	21 066

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2015				
Soetusmaksumus	167 647	61 137	61 137	228 784
Akumuleeritud kulum	-135 236	-48 823	-48 823	-184 059
Jääkmaksumus	32 411	12 314	12 314	44 725
Ostud ja parendused		25 392	25 392	25 392
Muud ostud ja parendused		25 392	25 392	25 392
Amortisatsioonikulu	-13 412	-9 378	-9 378	-22 790
31.12.2016				
Soetusmaksumus	167 647	65 934	65 934	233 581
Akumuleeritud kulum	-148 648	-37 606	-37 606	-186 254
Jääkmaksumus	18 999	28 328	28 328	47 327
Ostud ja parendused		72 125	72 125	72 125
Muud ostud ja parendused		72 125	72 125	72 125
Amortisatsioonikulu	-13 411	-11 388	-11 388	-24 799
31.12.2017				
Soetusmaksumus	167 647	138 059	138 059	305 706
Akumuleeritud kulum	-162 059	-48 994	-48 994	-211 053
Jääkmaksumus	5 588	89 065	89 065	94 653

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	22 057	22 057	9
Võlad töövõtjatele	17 418	17 418	10
Maksuvõlad	229 457	229 457	6
Muud võlad	1 563	1 563	
Muud viitvõlad	1 563	1 563	
Kokku võlad ja ettemaksed	270 495	270 495	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	45 508	45 508	9
Võlad töövõtjatele	15 740	15 740	10
Maksuvõlad	21 066	21 066	6
Muud võlad	1 701	1 701	
Muud viitvõlad	1 701	1 701	
Kokku võlad ja ettemaksed	84 015	84 015	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tarnijatele tasumata arved	13 495	12 521
EL sisestele tarnijatele tasumata arved	8 562	32 987
Kokku võlad tarnijatele	22 057	45 508

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	14 710	13 397
Puhkusetasude kohustis	2 708	2 343
Kokku võlad töövõtjatele	17 418	15 740

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	3 068	3 068
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	910 742	977 703
Soome	42 867	49 656
Rootsi	3 823	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	957 432	1 027 359
Kokku müügitulu	957 432	1 027 359
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	731 330	758 683
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	226 102	268 676
Kokku müügitulu	957 432	1 027 359

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Rendi- ja üüritulu	13 320	10 687
Kokku muud äritulud	13 320	10 687

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	427 699	491 800
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	6 629	28 948
Alltöövõtutööd	13 526	12 582
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	447 854	533 330

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	22 110	19 669
Elektrienergia	1 074	1 273
Soojusenergia	7 589	7 036
Kütus	13 447	11 360
Mitmesugused bürookulud	12 960	10 668
Lähetuskulud	1 934	1 655
Koolituskulud	800	306
Riiklikud ja kohalikud maksud	94	152
Muud	32 181	29 893
Kokku mitmesugused tegevuskulud	70 079	62 343

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	136 712	131 816
Sotsiaalmaksud	44 920	43 482
Töötuskindlustusmaks	1 089	1 054
Puhkusetasud reserv	16 631	14 595
Kokku tööjõukulud	199 352	190 947
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 17 Intressitulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressitulu kapitalirendilt	6 675	10 884
Kokku intressitulud	6 675	10 884

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	51	-66
Arvelduskonto intress	111	0
Makstud intressid	0	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	162	-66

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	12 178	72 571	4 142	44 667

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 586	3 717

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.10.2018

osaühing Profilux (registrikood: 10452944) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT KIVIMÄE	Juhatuse liige	30.10.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	86 084
Aruandeaasta kasum (kahjum)	235 505
Kokku	321 589
Jaotamine	
Kokku	321 589

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	226102	23.62%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	731330	76.38%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiit Kivimäe	37502070210		3068 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6563653
Faks	+372 6563649
Mobiiltelefon	+372 5137617
E-posti aadress	tiit@profilux.ee