

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing PROBEX

registrikood: 10474087

tänavatalu nimi, Lõõtsa 8
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11415

telefon: +372 5082167

e-posti aadress: lt@probex.ee

veebilehe aadress: www.probex.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 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Ettemaksed	12
Lisa 6 Varud	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Kapitalirent	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Võlad tarnijatele	16
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 13 Saadud ettemaksed	16
Lisa 14 Osakapital	17
Lisa 15 Müügitulu	18
Lisa 16 Muud äritulud	19
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 19 Tööjõukulud	20
Lisa 20 Muud ärikulud	20
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 22 Seotud osapooled	20
Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva	21

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

OÜ Probex tegeleb kasevineeri ja puitplaadi maaletoomise ja hulgimüügiga peamiselt mööblitootmise ning üldehituse alal tegutsevatele ettevõtetele nii sise- kui välisurgudel.

Probex OÜ tegutseb kahel suunal: kasevineeri reeksport erinevatesse maailma regioonidesse ja puitplaatmaterjali müük kohalikel Balti ja Skandinaavia turgudel.

Aastal 2011 jätkas Probex OÜ tööd oma traditsioonilises tegevusvaldkonnas. Seoses sellega, et majanduskriis puudutas ka meie tegevusvaldkonda, oli osaühingu juhatus sunnitud tegema otsuseid kaubavarude restruktureerimiseks ja optimeerimiseks.

Firma müügikäive oli 2011. aastal 4380 tuh. eurot, vähenedes eelmise aastaga võrreldes 728 tuh.euri ehk 14%.

Probex OÜ müügitulust moodustas 44% eksport ja 55% müük Eestis. Suurimad ekspordi sihtriike oli jätkuvalt Prantsusmaa, Taani, Bulgaria, Läti, Poola, Slovakkia, Leedu, Kreeka, Korea.

Aruandeaasta ärikasumiks kujunes 71 tuh. eurot, mis on 8 tuh.euri rohkem, kui eelmisel aastal.

2012.a eesmärkideks on säilitada ja kindlustada senine turuosa, mille tagab kliendile orienteeritud lahenduste otsimine ja individuaalsete lahenduste pakkumine lähtuvalt kliendi vajadustest, samuti ettevõtte sisemise ressursi maksimaalne kasutamine.

Peamised finantssuhtarvud			
		2011	2010
Müügitulu (tuh. EUR)		4 380	5 108
Tulu kasv		-14%	-1,6%
Puhaskasum (tuh. EUR)		71	63
Kasumi kasv		12%	131%
ROA= Kasum / Aktiva kokku		4,62	3,97
ROE= Kasum / Oma Kapital		6,49	6,19
Rentaablus= Kasum / Müügitulu		1,62	1,24
Likviidsus=Käibevara / Lühiajalised kohustused		3,83	2,86

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab raamatupidamise 2011 aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. OÜ-I Juhatus on Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse kasumist. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.
2. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. OÜ Probex on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	44 127	10 003	2
Nõuded ja ettemaksed	243 775	278 067	3
Varud	1 142 231	1 224 335	6
Kokku käibevara	1 430 133	1 512 405	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	105 435	82 002	7
Kokku põhivara	105 435	82 002	
Kokku varad	1 535 568	1 594 407	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	25 934	196 496	9
Võlad ja ettemaksed	347 084	337 995	10
Kokku lühiajalised kohustused	373 018	534 491	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	69 070	37 445	9
Kokku pikaajalised kohustused	69 070	37 445	
Kokku kohustused	442 088	571 936	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	51 760	51 768	14
Kohustuslik reservkapital	5 177	5 177	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	965 534	902 245	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	71 009	63 281	
Kokku omakapital	1 093 480	1 022 471	
Kokku kohustused ja omakapital	1 535 568	1 594 407	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	4 379 672	5 108 034	15
Muud äritulud	8 061	1 242	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 880 444	-4 574 825	17
Mitmesugused tegevuskulud	-201 016	-234 206	
Tööjõukulud	-172 824	-179 524	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-47 175	-37 351	
Muud ärikulud	-1 476	-3 370	20
Ärikasum (kahjum)	84 798	80 000	
Finantstulud ja -kulud	-13 789	-16 719	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	71 009	63 281	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	71 009	63 281	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	84 798	80 000	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	34 922	37 551	
Kokku korrigeerimised	34 922	37 551	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	34 292	70 114	3,4,5
Varude muutus	82 104	-315 873	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 089	161 462	10,11,12
Makstud intressid	-13 799	-16 377	
Kokku rahavood äritegevusest	231 406	16 877	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-58 355	-13 050	
Laekunud intressid	19	37	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-58 336	-13 013	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	82 282	163 224	8,9
Saadud laenude tagasimaksed	-166 900	-182 010	8,9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-54 319	-28 194	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-138 937	-46 980	
Kokku rahavood	34 133	-43 116	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 003	53 498	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	34 133	-43 116	
Valuutakursside muutuste mõju	-9	-379	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	44 127	10 003	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	51 768	5 177	902 245	959 190
Aruandeaasta kasum (kahjum)			63 281	63 281
31.12.2010	51 768	5 177	965 526	1 022 471
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	-8		8	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	51 760	5 177	965 534	1 022 471
Aruandeaasta kasum (kahjum)			71 009	71 009
31.12.2011	51 760	5 177	1 036 543	1 093 480

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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.

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Osaühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse kasumiaruande skeemi 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegade mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud on hinnatud bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus (s.o väärtus, mis leitakse, arvates tavapärasest äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks).

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mitte-tagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest kuludest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mitte-tagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest kuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarad on varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 320 eurot. Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 eurot, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5
Masinad ja seadmed	5
Muu inventaar	3

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis põhivara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, olenevalt sellest, kumb on madalam. Rendileandjale makstavad renditasud jagunevad põhiosa tagasimakseteks ja finantskuluks. Finantskulu jaotub kogu rendiperioodile. Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditavat põhivara amortiseeritakse samade põhimõtete alusel nagu muud sama tüüpi soetatud vara. Kui rendiperioodi lõppedes tagastatakse vara rendileandjale, siis amortiseeritakse vara lähtudes rendiperioodi pikkusest või vara kasulikust elueast, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimis põhimõtetest.

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 maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna [sõltumatute ekspertide] hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks või üleandmiseks kolmandale osapoolele.

Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse seda diskonteeritud väärtuses (eraldisega seotud väljamaksete nüüdisväärtuse summas), välja arvatud juhul, kui diskonteerimise mõju on ebaoluline.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. 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, millest on võimalik maha arvata enne 1. jaanuari 2000 tasutud ettevõtte tulumaks vastava koefitsiendi alusel. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. 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

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooltega tehinguid aruandeaastal ei olnud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Intrssitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Pikaajalise laenuga seonduvaid kulusid (laenu teenustasud ning intressid) kajastatakse tekkepõhiselt kasumiaruandes kuluna. Kulused kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tuluseid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel ja irgimisel perioodil, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, milal nad loovad majanduslikku kasu.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	5 598	4 459
Arvelduskontod	38 529	5 544
Kokku raha	44 127	10 003

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	231 516	259 001
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-8 012
Kokku nõuded ostjate vastu	231 516	250 989
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-8 012	0
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	8 012	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-8 012
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-8 012

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks)

hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised

ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		35 143		21 281
Üksikisiku tulumaks		1 966		2 589
Erisoodustuse tulumaks		13		42
Sotsiaalmaks		3 613		4 706
Kohustuslik kogumispension		79		28
Töötuskindlustusmaksed		458		549
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		5 824		11 973
Ettemaksukonto jääk	11 749		26 202	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 749	47 096	26 202	41 168

Bilansikirjel Maksuvõlad on kajastatud maksukohustused Maksu- ja Tolliametile kassapõhiselt seisuga 31.12.2011, mis tulu- ja sotsiaalmaksu ning töötuskindlustus- ja kogumispensionimaksude puhul tekiks vastavate seaduste alusel seisuga 10.01.2012.

Lisa 5 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud makstud ettemaksed	510		510	
Kokku ettemaksed	510		510	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	366	366		
Muud makstud ettemaksed	510	510		
Kokku ettemaksed	876	876		

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	1 141 411	1 223 803
Ettemaksed varude eest	820	532
Kokku varud	1 142 231	1 224 335

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärasel äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügivalmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	149 064	3 476	94 596	247 136	4 235	251 371
Akumuleeritud kulum	-94 864	-2 386	-44 743	-141 993	-2 875	-144 868
Jääkmaksumus	54 200	1 090	49 853	105 143	1 360	106 503
Ostud ja parendused	11 488	569		12 057	993	13 050
Muud ostud ja parendused	11 488	569		12 057	993	13 050
Amortisatsioonikulu	-25 811	-439	-10 105	-36 355	-1 196	-37 551
31.12.2010						
Soetusmaksumus	160 552	2 340	94 596	257 488	4 255	261 743
Akumuleeritud kulum	-120 675	-1 120	-54 848	-176 643	-3 098	-179 741
Jääkmaksumus	39 877	1 220	39 748	80 845	1 157	82 002
Ostud ja parendused	20 331	415		20 746		20 746
Muud ostud ja parendused	20 331	415		20 746		20 746
Amortisatsioonikulu	-62 574	-686	-16 557	-79 817	-562	-80 379
Müügid	-38 125			-38 125		-38 125
Muud muutused	121 191			121 191		121 191
31.12.2011						
Soetusmaksumus	142 758	1 996	94 596	239 350	2 458	241 808
Akumuleeritud kulum	-62 058	-1 047	-71 405	-134 510	-1 863	-136 373
Jääkmaksumus	80 700	949	23 191	104 840	595	105 435

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	38 125	
Transpordivahendid	38 125	
Kokku	38 125	

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
masinad ja seadmed	4 544	4 544			5,147	EUR	2012
transpordivahendid	90 460	21 390	69 070		2,45	EUR	2016
Kapitalirendikohustused kokku	95 004	25 934	69 070				
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
masinad ja seadmes	15 252	10 708	4 544				
transpordivahendid	51 789	18 888	32 901				
Kapitalirendikohustused kokku	67 041	29 596	37 445				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	16 485	26 427
Muu materiaalne põhivara	80 700	28 389
Kokku	97 185	54 816

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	95 004	25 934	69 070	
Laenukohustused kokku	95 004	25 934	69 070	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	36 850	36 850		
Swedbank arvelduskreedit	130 050	130 050		
Lühiajalised laenud kokku	166 900	166 900		
Kapitalirendikohustused kokku	67 041	29 596	37 445	
Laenukohustused kokku	233 941	196 496	37 445	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	251 616	246 949	11
Võlad töövõtjatele	30 524	25 627	12
Maksuvõlad	47 096	41 168	4
Muud võlad	5 170	5 472	
Saadud ettemaksed	12 678	18 779	13
Kokku võlad ja ettemaksed	347 084	337 995	

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Hankijatele tasumata arved	162 502	231 157
Hankijatele tasumata arved EI-s	89 114	15 792
Kokku võlad tarnijatele	251 616	246 949

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele (tõotasu)	7 196	7 870
Puhkusetasude reserv	23 328	17 757
Dividendivõlad		
Kokku võlad töövõtjatele	30 524	25 627

Lisa 13 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt kaupade eest	12 678	18 779
Kokku saadud ettemaksed	12 678	18 779

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	51 760	51 768
Osade arv (tk)	3	3
1osa - 20 704 eurot 2osa - 15 528 eurot 3osa - 15 528 eurot		

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 241 879	2 841 348
Bulgaaria	95 734	222 070
Taani	60 136	115 228
Prantsusmaa	84 441	92 918
Tšehhi	1 725	158 722
Kreeka	284 644	711 867
Holland	0	12 196
Poola	60 576	74 215
Portugal	0	104 496
Slovakkia	0	12 436
Leedu	286 984	303 929
Küpros	0	146 288
Sloveenia	0	49 708
Läti	20 505	10 092
Soome	30 593	0
Iirimaa	44 899	0
Suurbritannia	18 889	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	8 524	79 089
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 239 529	4 934 602
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Mehhiko	17 946	0
Ameerika Ühendriigid	21 251	0
Korea Vabariik	29 232	108 610
Sri Lanka	38 246	27 634
Türgi	33 468	37 188
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	140 143	173 432
Kokku müügitulu	4 379 672	5 108 034
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	4 379 672	5 108 034
Kokku müügitulu	4 379 672	5 108 034

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	8 000	0
Kasum valuutakursi muutustest	61	193
tollimaksu tagastus	0	1 049
Kokku muud äritulud	8 061	1 242

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-3 789 742	-4 382 067
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-5 764	-2 268
Transpordikulud	-67 886	-154 452
Komisjonitasu	-15 994	-33 898
Muud	-1 058	-2 140
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 880 444	-4 574 825

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-111 880	-111 720
Energia	-5 126	-5 437
Elektrienergia	-5 126	-5 437
Mitmesugused bürookulud	-2 911	-2 166
Lähetuskulud	-12 703	-10 967
Koolituskulud	0	-1 299
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-8 012
Turvateenused	-6 486	-6 405
Kütus	-12 134	-12 218
Muud	-49 776	-75 982
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-201 016	-234 206

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-130 155	-134 894
Sotsiaalmaksud	-42 669	-44 630
Kokku tööjõukulud	-172 824	-179 524
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	10	11

OÜ-l Probex keskmine töötajate arv majandusaastal oli 10 töötajat. 2011 aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 174,3 tuhat eurot, vähem kui eelmise aastaga 4%. Juhatusel töötasid moodustasid majandusaastal 53,8 tuhat eurot.

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	-201	-958
Traavid, viivised ja hüvitised	-100	-11
Muud	-1 175	-2 401
Kokku muud ärikulud	-1 476	-3 370

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	19	37
Intressikulud	-12 532	-16 768
Intressikulu laenuvõlalt	-8 732	-14 352
Intressikulu kapitalirendilt	-3 800	-2 416
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-9	-379
Muud finantstulud ja -kulud	-1 267	391
Kokku finantstulud ja -kulud	-13 789	-16 719

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	0	13 130

Juhatusel liikmetasul ei makstud ja erisoodustusi ei osutatud.

Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing PROBEX (registrikood: 10474087) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LARISSA TŠEBOTARJOVA	Juhatuse liige	11.06.2012
VLADIMIR BELJAJEV	Juhatuse liige	12.06.2012
ANATOLI SOLOVJOV	Juhatuse liige	18.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

osaühing PROBEX osanikele

Oleme auditeerinud osaühing PROBEX 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 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 arvnäitajate 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 osaühing PROBEX finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Irina Somova

Vandeaudiitori number 263

I.S.Audiitorteenuste OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 104

Tallinn, Väike-Ameerika 8-216

25.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing PROBEX (registrikood: 10474087) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA SOMOVA	Vandeaudiitor	25.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	965 534
Aruandeaasta kasum (kahjum)	71 009
Kokku	1 036 543

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	965 534
Aruandeaasta kasum (kahjum)	71 009
Kokku	1 036 543

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	46731	4379672	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
L.T. Baltic Impex OÜ	10957391	Liivalaia 28, Tallinn, Harju maakond, Eesti	20704 EUR
Vladimir Beljajev	36607112728	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	15528 EUR
Anatoli Solovjov	36503272753	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	15528 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6177341
Mobiiltelefon	+372 5082167
Mobiiltelefon	+372 5018169
Mobiiltelefon	+372 5054585
E-posti aadress	lt@probex.ee
E-posti aadress	as@probex.ee
Veebilehe aadress	www.probex.ee