

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Prostokk OÜ

registrikood: 11037087

tänava/talu nimi, Laki 5B
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postsihtnumber: 10621

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6567 520

faks: +372 6567 543

e-posti aadress: myyk@prostokk.ee

veebilehe aadress: www.prostokk.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Kasutusrent	15
Lisa 11 Laenukohustused	16
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Muud võlad	17
Lisa 14 Osakapital	17
Lisa 15 Müügitulu	18
Lisa 16 Muud äritulud	18
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 19 Tulumaks	19
Lisa 20 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

Prostokk OÜ põhitegevuseks on reklaammaterjalide (46761) ja mitmesuguste masinate - printerite, laminaatorite, lõikurite ja trimmerite müük (46661). 2009.aastal laiendati müüdavate kaupade valikut, samuti osutatakse müüdud printerite hooldusteenust.

Peamised finantssuhtarvud	2009.a.	2008.a.
• käibe kahanemine(-), kasv (%)	-24%	41%
• kasumi kahanemine (-), kasv (%)	-56%	56%
• puhaskasum (%)	8%	4%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%)=(müügitulu 2009-müügitulu 2008)/müügitulu 2008*100
- Kasumi kasv (%)=(puhaskasum 2009-puhaskasum 2008)/puhaskasum 2008*100
- Puhaskasum (%) = puhaskasum/müügitulu*100

2010.aastal jätkatakse reklaammaterjalide müüki, plaanis on müüdavate materjalide valikut jätkuvalt laiendada.

2009.aastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud. 2010.aastal arengu- ja uurimisväljaminekuteks kulutusi ei ole planeeritud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Prostokk OÜ juhatus deklareerib oma vastutust 2009.a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Prostokk OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Prostokk OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	768 386	411 869	2
Nõuded ja ettemaksed	1 980 680	1 979 330	4
Varud	5 917 772	6 208 839	6
Kokku käibevara	8 666 838	8 600 038	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 170 321	1 314 691	7
Immateriaalne põhivara	9 807	20 991	8
Kokku põhivara	1 180 128	1 335 682	
Kokku varad	9 846 966	9 935 720	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 596 612	1 977 283	11
Võlad ja ettemaksed	4 582 016	2 460 766	12
Kokku lühiajalised kohustused	6 178 628	4 438 049	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	118 779	289 527	9
Kokku pikaajalised kohustused	118 779	289 527	
Kokku kohustused	6 297 407	4 727 576	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000	13
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 098 144	2 024 221	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 341 415	3 073 923	
Kokku omakapital	3 549 559	5 208 144	
Kokku kohustused ja omakapital	9 846 966	9 935 720	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	16 293 697	21 563 359	15
Muud äritulud	196 527	174 998	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 729 156	-15 792 625	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 378 362	-1 478 694	
Tööjõukulud	-776 972	-632 303	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-329 987	-222 198	
Muud ärikulud	-30 913	-53 397	
Ärikasum (-kahjum)	2 244 834	3 559 140	
Finantstulud ja -kulud	-105 951	-166 230	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 138 883	3 392 910	
Tulumaks	-797 468	-318 987	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 341 415	3 073 923	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 244 834	3 559 140	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	329 987	222 198	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	4 198	
Kokku korrigeerimised	329 987	226 396	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 350	-463 011	
Varude muutus	291 067	-2 026 911	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-532 638	831 695	
Makstud intressid	-140 125	-135 266	
Makstud ettevõtte tulumaks	-220 528	-212 120	
Kokku rahavood äritegevusest	1 971 247	1 779 923	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-174 433	-490 709	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist		7 500	
Antud laenud	-260 000	-63 000	
Antud laenude tagasimaksed	260 000	68 000	
Laekunud intressid	40 722	1 671	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-133 711	-476 538	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 399 744	2 993 930	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 873 880	-2 593 930	
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-258 294	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-177 283	-235 308	
Makstud dividendid	-829 600	-797 980	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 481 019	-891 582	
Kokku rahavood	356 517	411 803	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	411 869	66	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	356 517	411 803	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	768 386	411 869	

Omakapitali muutuste aruanne (kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	100 000	10 000	3 224 221	3 334 221
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			3 073 923	3 073 923
Makstud dividendid			-1 200 000	-1 200 000
31.12.2008	100 000	10 000	5 098 144	5 208 144
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 341 415	1 341 415
Makstud dividendid			-3 000 000	-3 000 000
31.12.2009	100 000	10 000	3 439 559	3 549 559

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Prostokk OÜ 2009.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 Eesti kroonides.

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

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused on ümber hinnatud Eesti kroonidesse Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. 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.

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 akumulieeritud 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 10000

Materiaalse põhivara amortisatsioonimäärad aruandeaastal on põhivara gruppidele järgmised:

- masinad ja seadmed 10-20% aastas
- sõidukid 15-20% aastas
- arvutid ja arvutisüsteemid 20-33% aastas
- muu materiaalne põhivara 15-20% aastas

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 nüüdisväärtuses, 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 kulusi. 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

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:
 osanikud;
 osanike ja nende lähisugulastega seotud ettevõtted;

Tulud

Tulu arvestus

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 kajastatakse tekkpõhiselt, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	23 097	10 918
Arvelduskontod	745 289	400 951
Kokku raha	768 386	411 869

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	1 960 002	1 902 652
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-39 678	-14 513
Kokku nõuded ostjate vastu	1 920 324	1 888 139
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-14 513	-7 775
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-32 940	-6 853
Lootusetuks tunnistatud nõuded	7 775	115
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-39 678	-14 513

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 920 324	1 888 139	3
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 942	128	5
Muud nõuded	593	488	
Ettemaksed	78 678	90 575	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 007 537	1 979 330	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		751 852		171 037
Käibemaks		159 952		283 815
Üksikisiku tulumaks		14 154		14 797
Erisoodustuse tulumaks		118		1 598
Sotsiaalmaks		30 770		33 182
Kohustuslik kogumispension		193		1 675
Töötuskindlustusmaksed		3 891		837
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 942			
Ettemaksukonto jääk			128	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 942	960 930	128	506 941

Maksuvõlg seisuga 31.12.2009 sisaldab potentsiaalset maksukohustust detsembri kuu töötasudelt summas 24 257 kr.

ja makstamata dividendidelt 734 680 kr.

Maksuvõlg seisuga 31.12.2008 sisaldab potentsiaalset maksukohustust detsembri kuu töötasudelt summas 25 568 kr.

ja makstamata dividendidelt 157 740 kr.

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	5 913 090	6 204 990
Ettemaksed varude eest	4 682	3 849
Kokku varud	5 917 772	6 208 839

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007						
Soetusmaksumus	535 224	84 403	104 745	724 372	64 449	788 821
Akumuleeritud kulum	-111 916	-10 106	-30 271	-152 293	-22 785	-175 078
Jääkmaksumus	423 308	74 297	74 474	572 079	41 664	613 743
Ostud ja parendused	286 017	15 678	343 000	644 695	132 031	776 726
Muud ostud ja parendused	286 017	15 678	343 000	644 695	132 031	776 726
Amortisatsioonikulu	-117 675	-24 468	-51 499	-193 642	-17 372	-211 014
Müügid			-11 698	-11 698	0	-11 698
Ümberklassifitseerimised			146 934	146 934		146 934
Ümberklassifitseerimine varudega			146 934	146 934		146 934
31.12.2008						
Soetusmaksumus	821 241	100 081	581 679	1 503 001	196 480	1 699 481
Akumuleeritud kulum	-229 591	-34 574	-80 468	-344 633	-40 157	-384 790
Jääkmaksumus	591 650	65 507	501 211	1 158 368	156 323	1 314 691
Ostud ja parendused			111 696	111 696		111 696
Muud ostud ja parendused			111 696	111 696		111 696
Amortisatsioonikulu	-151 044	-24 331	-110 944	-286 319	-32 484	-318 803
Ümberklassifitseerimised			62 737	62 737		62 737
Ümberklassifitseerimine varudega			62 737	62 737		62 737
31.12.2009						
Soetusmaksumus	821 241	100 081	756 112	1 677 434	196 480	1 873 914
Akumuleeritud kulum	-380 635	-58 905	-191 412	-630 952	-72 641	-703 593
Jääkmaksumus	440 606	41 176	564 700	1 046 482	123 839	1 170 321

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008
Masinad ja seadmed		7 500
Muud masinad ja seadmed		7 500
Kokku		7 500

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
31.12.2007		
Soetusmaksumus	61 900	61 900
Akumuleeritud kulum	-29 725	-29 725
Jääkmaksumus	32 175	32 175
Amortisatsioonikulu	-11 184	-11 184
31.12.2008		
Soetusmaksumus	61 900	61 900
Akumuleeritud kulum	-40 909	-40 909
Jääkmaksumus	20 991	20 991
Amortisatsioonikulu	-11 184	-11 184
31.12.2009		
Soetusmaksumus	61 900	61 900
Akumuleeritud kulum	-52 093	-52 093
Jääkmaksumus	9 807	9 807

Lisa 9 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	289 527	170 748	118 779	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	466 810	177 283	289 527	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009	440 606	440 606
31.12.2008	591 650	591 650

Maksetähtaeg 2010-2011.a.
 Intressimäär Euro 6 kuu EURIBOR + 1,1-1,8%
 Alusvaluuta EUR

Lisa 10 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rendileandja		
	2009	2008
Kasutusrenditulu		96 080
Rendile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2009	31.12.2008
Masinad ja seadmed		122 444
Kokku		122 444
Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	53 445	57 065
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	51 981	56 819
1-5 aasta jooksul	17 568	72 388

Lisa 11 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud seotud isikult	800 000	800 000		
Laen osanikult	625 864	625 864		
Lühiajalised laenud kokku	1 425 864	1 425 864		
Kapitalirendikohustused kokku	289 527	170 748	118 779	
Laenukohustused kokku	1 715 391	1 596 612	118 779	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud seotud isikutelt	1 800 000	1 800 000		
Lühiajalised laenud kokku	1 800 000	1 800 000		
Kapitalirendikohustused kokku	466 810	177 283	289 527	
Laenukohustused kokku	2 266 810	1 977 283	289 527	

Intressimäärad:

Laenud seotud isikutelt 8%-10%

Kapitalirendikohustused Euro 6 kuu EURIBOR + 1,8%

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	737 928	1 147 791
Võlad töövõtjatele	81 087	79 873
Maksuvõlad	960 930	506 941
Muud võlad	2 799 171	722 961
Saadud ettemaksed	2 900	3 200
Kokku võlad ja ettemaksed	4 582 016	2 460 766

Lisa 13 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	33 971	33 971		
Muud viitvõlad	1 400	1 400		
Muud võlad	2 763 800	2 763 800		
Kokku muud võlad	2 799 171	2 799 171		

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	127 423	127 423		
Muud viitvõlad	2 138	2 138		
Muud võlad	593 400	593 400		
Kokku muud võlad	722 961	722 961		

Muud võlad - välja kuulutatud kuid veel maksmata dividendid

Lisa 14 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	100 000	100 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus (kroonides)		
1 osa - 70 000		
2 osa - 30 000		

Lisa 15 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 913 619	21 547 788
Soome	6 845	10 126
Läti	1 761	5 445
Suurbritannia	312 666	0
Itaalia	58 806	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	16 293 697	21 563 359
Kokku müügitulu	16 293 697	21 563 359
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Reklaammaterjalide müük	10 452 855	15 144 834
Kontorimasinate müük	2 226 436	5 420 960
Abivahendite müük	3 541 558	974 865
Kontorimasinate hooldus	72 848	22 700
Kokku müügitulu	16 293 697	21 563 359

Lisa 16 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Trahvid, viivised ja hüvitised	5 005	0
Rendi- ja üüritulu	164 935	96 080
Kindlustuhüvitised	6 587	75 795
Vahendustasu	20 000	0
Muud		3 123
Kokku muud äritulud	196 527	174 998

Lisa 17 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	580 166	474 344
Sotsiaalmaksud	196 806	157 959
Kokku tööjõukulud	776 972	632 303
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	40 722	904
Intressikulud	-146 673	-167 134
Intressikulu laenudelt	-131 306	-142 497
Intressikulu kapitalirendilt	-15 367	-24 637
Kokku finantstulud ja -kulud	-105 951	-166 230

Lisa 19 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	Maksustav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	3 000 000	797 468
Kokku	3 000 000	797 468

Lisa 20 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		659 835		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	800 000	12 626	1 927 423

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 328 165	48 768	602 950	76 398

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	55 914	0

Prostokk OÜ on saanud laenu olulise osalusega omaniku lähisugulasega seotud ettevõttelt. Laenu intress on 8% aastas.

Prostokk OÜ on 2009.a saanud laenu juhatuse liikmega seotud ettevõttelt summas 593 880 krooni. Laenu intress 10%. Seisuga 31.12.09 laenu jääk puudub. Seisuga 31.12.2008 oli laenu jääk 200 000 kr.

Prostokk OÜ on andnud lühiajalist laenu juhatuse liikmega seotud ettevõttele. Laenu intress oli 15% kuus.

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

Aruande digitaalallkirjad

Prostokk OÜ (registrikood: 11037087) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BENNO MALBERG	Juhatuse liige	28.06.2010
RAIGO END	Juhatuse liige	28.06.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Prostokk OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Prostokk OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009, 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 20 on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et järgin eetikanõudeid ning et planeerin ja viin auditi läbi saamaks põhjendatud kindlust asjaolule, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab protseduuride läbiviimist eesmärgiga saada tõendusmaterjali raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori hinnangutest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi vigu. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid ei anna hinnangut selle toimivuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ning raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Arvame, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt Prostokk OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Lilli Kask

Vandeaudiitori number 206

Balti Audit OÜ

Tegevusloa number 148

Lootsi 11, Tallinn 10151

28.06.2010

Audiitorite digitaalallkirjad

Prostokk OÜ (registrikood: 11037087) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIILI KASK	Vandeaudiitor	28.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 098 144
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 341 415
Kokku	3 439 559

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude vahetoodete hulgimüük	46761	10452855	64.15%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	3541558	21.74%	Ei
Muude kontorimasinate ja -seadmete hulgimüük	46661	2226436	13.66%	Ei
Masinate ja seadmete remont	33121	72848	0.45%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Benno Malberg	35809050312	Eesti	70000 EEK
Raigo End	37911040277	Tallinn, Harju maakond, Eesti	30000 EEK

Sidevahendid

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