

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: ProFiks Invest OÜ

registrikood: 11281947

tänavatalu nimi, Samblajuure 1-4
maja ja korteri number:

küla: Alliku küla

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 76401

telefon: +372 5015477

e-posti aadress: reet@puhatusimport.ee, martin@kml.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud koondkasumiaruanne	6
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	7
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Varud	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Kapitalirent	15
Lisa 11 Kasutusrent	16
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 13 Osakapital	17
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Muud äritulud	17
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Muud ärikulud	18
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 21 Tulumaks	19
Lisa 22 Seotud osapooled	19
Lisa 23 Konsolideerimata bilanss	20
Lisa 24 Konsolideerimata kasumiaruanne	20
Lisa 25 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	21
Lisa 26 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	22
Lisa 27 Täiendav lisa 1	22

Tegevusaruanne

Emaettevõtte Pro Fan Invest OÜ muutis 2011.a. oma ärinime. Uueks ärinimeks on Profiks Invest OÜ. Profiks Invest OÜ on asutatud 2006.a.

Konsolideerimisgruppi kuuluvad:

Profiks Invest OÜ, Puhastusimport OÜ, MTÜ SK Puhastusimport CC, UAB Profiks ja Profiks Latvia SIA ja alates 2010.aastast Profiks Clean SIA.

Profiks Invest OÜ ainuomanik on Martin Lill.

Profiks Invest OÜ omab 100 % osalust tütarettevõtetes.

Konsolideerimisgrupi ettevõtete põhitegevuseks on professionaalsete puhastusvahendite ja tarvikute hulgimüük.

Konsolideeritud grupikäive moodustas 2011 aastal 3,619 milj.€, 2010 aastal oli vastav näitaja 3,053 milj €. 2011 aastal oli grupikäibe kasv 18,6%

Aruandeaasta konsolideeritud kasum oli 100 574€, vastav näitaja eelmisel aastal oli 50 836€.

Profiks Invest OÜ-l 2011.a. majandustegevust ei olnud.

Kontsernis oli seisuga 31.detsembr 2011.a. 37 töötajat.

Kontserni töötajate töötasu koos maksudega oli 590,9 tuh €, millest 25 500 € maksti kontserni juhatajale .

2012.a. eesmärgiks on tegevuse laiendamine ja suurema turuosa saavutamine Lätis.

Grupiettevõtete 2012. aasta olulisem eesmärk on olla tuntuim puhastustoodete turustaja ,tõsta ettevõtete efektiivsust, panustada aktiivsele turundusele, olla parima rentaabluusega turustaja ja arendada firma infosüsteemi.

Kontserni peamised finantssuhtarvud (01.01 -31.12.2011)

	2011	2010
Müügitulu	3 619 749	3 052 825
Brutokasumi määr	2,9%	1,6%
Puhaskasum	100 574	50 836
Puhasrentaablus	2,8%	1,7%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,3	2,2

*Brutokasumi määr (%) = brutokasum/müügitulu*100

*Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu*100

*Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)= käibevara/lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	158 917	179 265	2
Nõuded ja ettemaksed	258 515	225 513	3
Varud	559 896	449 630	6
Kokku käibevara	977 328	854 408	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	88 600	85 610	7
Kokku põhivara	88 600	85 610	
Kokku varad	1 065 928	940 018	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 709	17 547	9,10
Võlad ja ettemaksed	409 909	363 700	8
Kokku lühiajalised kohustused	420 618	381 247	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 767	5 152	9,10
Kokku pikaajalised kohustused	3 767	5 152	
Kokku kohustused	424 385	386 399	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Ülekurss	74 138	74 138	
Kohustuslik reservkapital	255	255	
Realiseerimata kursivahed	1 050	-1 180	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	462 970	427 014	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	100 574	50 836	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	641 543	553 619	
Kokku omakapital	641 543	553 619	
Kokku kohustused ja omakapital	1 065 928	940 018	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	3 619 749	3 052 825	14
Muud äritulud	19 198	31 705	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 481 579	-2 117 487	16
Mitmesugused tegevuskulud	-409 942	-370 094	17
Tööjõukulud	-590 888	-505 451	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-38 442	-25 612	7
Muud ärikulud	-13 933	-14 869	19
Ärikasum (kahjum)	104 163	51 017	
Finantstulud ja -kulud	-3 589	6 785	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	100 574	57 802	
Tulumaks	0	-6 966	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	100 574	50 836	
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	100 574	50 836	

Konsolideeritud koondkasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	100 574	50 836
Muu koondkasum (-kahjum):		
Realiseerimata kursivahed	1 050	-1 180
Kokku muu koondkasum (-kahjum)	1 050	-1 180
Aruandeaasta koondkasum (-kahjum)	101 624	49 656
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa koondkasumist (-kahjumist)	2 556	2 556

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	104 163	51 017	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	38 442	25 612	7
Muud korrigeerimised	-23 089	-3 943	
Kokku korrigeerimised	15 353	21 669	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-33 002	66 682	
Varude muutus	-110 266	-54 189	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	45 651	-23 386	
Makstud intressid	-3 589	-3 260	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-6 966	21
Kokku rahavood äritegevusest	18 310	51 567	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 267	-55 767	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 267	-55 767	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-15 741	-14 320	
Makstud dividendid	-13 700	-9 586	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-29 441	-23 906	
Kokku rahavood	-21 398	-28 106	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	179 265	208 551	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-21 398	-28 106	
Valuutakursside muutuste mõju	1 050	-1 180	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	158 917	179 265	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital					
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Realiseerimata kursivahed	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	74 138	38	0	436 817	513 549
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	2 556	74 138	38	0	436 818	513 550
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	50 836	50 836
Makstud dividendid	0	0	0	0	-9 586	-9 586
Muutused reservides	0	0	217	0	-217	0
Muud muutused omakapitalis	0	0	0	-1 180	0	-1 180
31.12.2010	2 556	74 138	255	-1 180	477 850	553 619
Vigade parandamise mõju	0	0	0	1 180	-1 180	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	74 138	255	0	476 670	553 619
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	100 574	100 574
Makstud dividendid	0	0	0	0	-13 700	-13 700
Muud muutused omakapitalis	0	0	0	1 050	0	1 050
31.12.2011	2 556	74 138	255	1 050	563 544	641 543

Täpsem informatsioon konsolideeritud omakapitali kohta on toodud lisas 13.

Muude muudatuste all kajastatud konverteerimisest tekkinud kasum.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Profiks Invest OÜ (edaspidi ka "emaettevõtte") ning tema tütaretevõtte konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne sisaldab Profiks Invest OÜ ning selle tütaretevõtteid (Puhastusimport OÜ, UAB Profiks, Profiks Latvia SIA, Profiks Clean SIA) ja Puhastusimport OÜ tütaretevõtte (MTÜ SK Puhastusimport CC) finantsnäitajaid konsolideerituna rida-realt. Tütaretevõtteid konsolideeritakse alates kuupäevast, mil vastavalt valitsev mõju või ühine kontroll on kontsernile üle läinud ning nende konsolideerimine lõpetatakse alates kuupäevast, mil kontsernil valitsev mõju või ühist kontrolli enam ei ole.

Tütaretevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütaretevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütaretevõtte hääleõigusest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütaretevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütaretevõtteid kasutavad oma aruannete koostamisel samu arvestuspõhimõtteid, mis emaettevõttegi. Kõik kontsernisisised tehingud, nõuded ja kohustused ning realiseerimata kasumid ja kahjumid kontserni ettevõtete vahel toimunud tehingutelt on raamatupidamise aastaaruandes täies ulatuses elimineeritud. Realiseerimata kahjumeid ei elimineerita, kui sisuliselt on tegemist vara väärtuse langusega.

Investeering tütaretevõttesse emaettevõtte konsolideerimata bilansis

Emaettevõtte konsolideerimata bilansis (esitatud lisas 20) on investeeringud tütaretevõtetesse kajastatud soetusmaksumuse meetodil. See tähendab, et investeering kajastatakse algselt tema soetusmaksumuses, milleks on omandamisel makstava tasu õiglane väärtus ning hiljem korrigeeritakse seda vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega.

Tütaretevõtete poolt makstud dividendid kajastatakse sel hetkel, kui emaettevõttel tekib õigus neile dividendidele, finantstuluna, v.a. see osa dividendidest, mis makstakse välja selle vaba omakapitali arvelt, mille tütaretevõtte oli teeninud välja enne ettevõtte soetamist kontserni poolt. Selline osa dividendidest kajastatakse investeeringu vähendusena.

Finantsvarad

Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused, v.a. selliste finantsvarade, mida kajastatakse õiglases väärtuses muutusega läbi kasumiaruande, soetamisega seotud kulutused.

Kõik tavapärastel turutingimustel toimuvad finantsvarade ostud ja müügid kajastatakse nende tehingute tehingupäeval, s.t. päeval, mil kontsern võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks. Tavapärasel turutingimusel toimuvaks nimetatakse selliseid oste ja müüke, mille puhul ostetava või müüdava finantsvara üleandmine müüjalt ostjale toimub antud turul väljakujunenud või vastavate tureregulatsioonidega nõutud perioodi jooksul.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning intressiturufondi osakud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Emaettevõtte arvestusvaluutaks on Euro, mis on ka kontserni konsolideeritud ja emaettevõtte konsolideerimata aruannete esitusvaluutaks; kõiki teisi valuutasid loetakse välisvaluutadeks.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega; muud välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud finantstuludes ja -kuludes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõuded emaettevõtte vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures hinnatakse nõuet iga kliendi suhtes eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud jne.) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast ja transportkuludest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansil lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 639 € ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 €, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansil tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määraates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt kasulikule elueale.

Arvelevõetud materiaalse põhivaraga seotud hilisemad väljaminekud (näiteks mõne varaobjekti teatud osade asendamine) lisatakse varade bilansilisele väärtusele siis, kui on täidetud järgmised kriteeriumid: (a) on tõenäoline, et kontsern saab sellest tulevikus majanduslikku kasu ning (b) nende soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Asendatud osad kantakse bilansist välja. Kõik teised väljaminekud kajastatakse kuludena perioodil, mil vastavad kulutused tehti.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse kahaneva jäägi meetodit, amortisatsiooninormiga 40% aastas.

Kasutusrendile antud koristusmasinatele kasutatakse proportsionaalset meetodit perioodiga 3 aastat.

Vara amortiseerimine lõpetatakse kui vara lõppväärtus, milleks on summa, mida kontsern saaks vara võõrandamisel täna, juhul kui vara oleks sama vana ja samas seisukorras, nagu ta on eeldatavasti tema kasuliku eluea lõppedes, ületab tema bilansilist jääkmaksumust.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamisel või siis, kui kontsern ei eelda selle vara kasutamisest või müügist enam majanduslikku kasu saamist. Materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest tekkivad kasumid ja kahjumid kajastatakse selle

perioodi, millal kajastamine lõpetati, kasumiaruandes real "muud äritulud" või "muud ärikulud".

Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiototel põhivaraks, mida kajastatakse bilansis eraldi real käibevara rühmas. Müügiototel põhivara amortiseerimine lõpetatakse ning seda kajastatakse kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglasest väärtuses (miinus müügikulutused), sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 EUR

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõiki ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara võetakse rentniku bilansis arvele vara soetusmaksumuses või miinimumrendimaksete nüüdisväärtuses juhul, kui viimane on madalam. Kapitalirendi tingimustel renditavaid varasid amortiseeritakse lähtudes kontsernis sama tüüpi varade osas rakendatavatest tavalistest amortiseerimispehmetest.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul kuluna ja rentija poolt tuluna.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Alates 1. jaanuarist 2008. a on maksumääraks 21/79 netodividendidele. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust kontserni vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. Kui tasumine toimub tavatingimustest pikema perioodi jooksul, kajastatakse tulu saadava tasu nüüdisväärtuses.

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 tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastavalt nõudeõiguse tekkimisele.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule ja emaettevõtte põhikirjale teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustusliku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% osakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	6 093	3 833
Arvelduskontod	152 824	175 432
Kokku raha	158 917	179 265

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	249 479	216 470
Muud nõuded	2 605	28
Ettemaksed	6 431	9 015
Kokku nõuded ja ettemaksed	258 515	225 513

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 774	33 795	30 399
Üksikisiku tulumaks		13 122	10 400
Erisoodustuse tulumaks		1 924	392
Sotsiaalmaks		25 961	21 362
Kohustuslik kogumispension		1 107	0
Töötuskindlustusmaksed	4	2 784	2 283
Ettemaksukonto jääk	21		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 799	78 693	64 836

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10382882	Puhastusimport OÜ	Eesti	hulgimüük	100	100
80221896	MTÜ SK Puhastusimport CC	Eesti	sporditegevus		
40003919741	SIA Profiks Latvia	Läti	hulgimüük	100	100
40103317050	SIA Profiks Clean	Läti	hulgimüük	100	100
300864656	UAB Profiks	Leedu	hulgimüük	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	31.12.2011
Puhastusimport OÜ	7 669	7 669
SIA Profiks Clean	2 859	2 859
Kokku	10 528	10 528

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	559 896	449 630
Kaubavarud	530 046	449 630
Kaup teel	29 850	0
Kokku varud	559 896	449 630

Ettevõtte varud koosnevad müügiks ostetud kaupadest.

Varud inventeeritud novembris 2011. Varud vähenesid 6 506€ võrra

Muid olulisi allahindlusi teostatud ei ole.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009					
Soetusmaksumus	41 806	39 471	81 277	32 860	114 137
Akumuleeritud kulum	-17 819	-32 203	-50 022	-21 712	-71 734
Jääkmaksumus	23 987	7 268	31 255	11 148	42 403
Ostud ja parendused	30 614	31 053	61 667	11 095	72 762
Amortisatsioonikulu	-13 690	-6 574	-20 264	-4 762	-25 026
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	0	-586	-586
Ümberklassifitseerimised	0	-3 943	-3 943	0	-3 943
Ümberklassifitseerimine varudega	0	-3 943	-3 943	0	-3 943
31.12.2010					
Soetusmaksumus					
Jääkmaksumus	40 911	27 804	68 715	16 895	85 610
Ostud ja parendused	10 511	28 929	39 440	7 833	47 273
Amortisatsioonikulu	-14 024	-17 402	-31 426	-7 016	-38 442
Ümberklassifitseerimised	0	-5 841	-5 841	0	-5 841
Ümberklassifitseerimine varudega	0	-5 841	-5 841	0	-5 841
31.12.2011					
Soetusmaksumus	82 930	62 530	145 460	46 929	192 389
Akumuleeritud kulum	-45 532	-29 040	-74 572	-29 217	-103 789
Jääkmaksumus	37 398	33 490	70 888	17 712	88 600

2011.a. on kaubavaruna võetud arvele koristusmasinad 5 841€ väärtuses.

Põhivarast välja kantud arvutid. 1008,53 € jääkväärtusega 57,77 €.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	290 491	259 904	
Võlad töövõtjatele	39 812	37 069	
Maksuvõlad	78 693	64 836	4
Saadud ettemaksed	913	1 891	
Kokku võlad ja ettemaksed	409 909	363 700	

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
krediitkaart	1 574	1 574			
Lühiajalised laenud kokku	1 574	1 574			
Kapitalirendikohustused kokku	12 902	9 135	3 767		10
Laenukohustused kokku	14 476	10 709	3 767		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
krediitkaart	2 132	2 132			
Lühiajalised laenud kokku	2 132	2 132			
Kapitalirendikohustused kokku	20 567	15 415	5 152		10
Laenukohustused kokku	22 699	17 547	5 152		

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Autod	12 902	9 135	3 767		9
Kapitalirendikohustused kokku	12 902	9 135	3 767		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Autod	20 567	15 415	5 152		9
Kapitalirendikohustused kokku	20 567	15 415	5 152		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Masinad ja seadmed	17 137	26 503
Kokku	17 137	26 503

Kontsern rendib kapitalirendi korras 4 sõiduautot.

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010
Kasutusrenditulu	59 774	46 607
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	59 000	44 738
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	33 490	27 749
Kokku	33 490	27 749

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	115 794	111 023
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	112 424	108 650

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	446 029	376 569
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	118 565	100 101
Tagasiostukohustus	19 505	32 832
Kokku tingimuslikud kohustused	584 099	509 502

Kontsern on müünud liisingfirmadele puhastusmasinaid. Müügiga on kaasnenud lisatingimus, tagasiostukohustus. Juhtkonna hinnangul pole tõenäoline, et kohustus täitub täismahus, kuna rentnikud ostavad masinad ise välja

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
2011a. maksis ettevõtte omanikule dividende 13 700€. 2010.a. 9 586€. Kontserni jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 moodustab 564 594€. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 118 565 €. Seega saab dividende välja maksta 446 029€. Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavad netodividendid ja nende maksmisega kaasnev tulumaksukulu ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2011.a.		

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 452 836	2 891 348
Läti	166 913	161 477
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 619 749	3 052 825
Kokku müügitulu	3 619 749	3 052 825
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Koristustarvikud	3 559 975	3 006 218
Masinate renditulu	59 774	46 607
Kokku müügitulu	3 619 749	3 052 825

Konsolideerimisgrupi müügitulu EMTAK järgi -46901- koosneb puhastusvahendite, koristustarvikute, hügieenitoodete ja põrandahooldusmainate müügist ja rendist.

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum valuutakursi muutustest	150	64
Koolitustulud	5 994	10 631
Muud	13 054	21 010
Kokku muud äritulud	19 198	31 705

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-2 481 579	-2 117 487
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 481 579	-2 117 487

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-146 804	-173 433
Mitmesugused bürookulud	-70 951	-40 683
Koolituskulud	-7 470	-6 536
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-3 237	0
Autokulud	-68 116	-45 390
Muud teenused	-34 897	-70 022
Muud	-78 467	-34 030
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-409 942	-370 094

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-442 725	-380 188
Sotsiaalmaksud	-148 163	-125 263
Kokku tööjõukulud	-590 888	-505 451
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	37	34

Lisa 19 Muud ärikulud (eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	-178	-242
Muud	-13 755	-14 627
Kokku muud ärikulud	-13 933	-14 869

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	0	11 068
Intressitulu laenuidelt	0	11 068
Intressikulud	-3 589	-3 260
Intressikulu kapitalirendilt	-3 589	-3 260
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-1 023
Kokku finantstulud ja -kulud	-3 589	6 785

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	26 204	6 966
Kokku	0	0	26 204	6 966

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Profiks Invest OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Profiks Invest OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2011		2010
	Ostud	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 838	6 504	6 337

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	19 173	19 173

OÜ Profiks Invest aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a.samasse gruppi kuuluvad ettevõtted (tütarettevõtted)

b.omanik

c.eelpool nimetatud isiku lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted

Lisa 23 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	1 132	15 263
Kokku käibevara	1 132	15 263
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	393 386	393 345
Kokku põhivara	393 386	393 345
Kokku varad	394 518	408 608
Kohustused ja omakapital		
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Ülekurs	74 138	74 138
Kohustuslik reservkapital	255	255
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	317 959	300 079
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-390	31 580
Kokku omakapital	394 518	408 608
Kokku kohustused ja omakapital	394 518	408 608

Lisa 24 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Muud äritulud	45	6
Mitmesugused tegevuskulud	-435	-995
Kokku ärikasum (-kahjum)	-390	-989
Finantstulud ja -kulud	0	32 569
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-390	31 580
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-390	31 580

Lisa 25 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-390	-989
Kokku rahavood äritegevusest	-390	-989
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud dividendid	0	19 813
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	19 813
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-13 700	-3 197
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-2 815
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 700	-6 012
Kokku rahavood	-14 090	12 812
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 263	2 451
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-14 090	12 812
Valuutakursside muutuste mõju	-41	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 132	15 263

Lisa 26 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	74 138	38	309 883	386 615
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	2 556	74 138	38	309 883	386 615
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	31 580	31 580
Makstud dividendid	0	0	0	-9 587	-9 587
Muutused reservides	0	0	217	-217	0
31.12.2010	2 556	74 138	255	331 659	408 608
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	74 138	255	331 659	408 608
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-390	-390
Makstud dividendid	0	0	0	-13 700	-13 700
31.12.2011	2 556	74 138	255	317 569	394 518
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus				-10 528	-10 528
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil				257 553	257 553
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2011	2 556	74 138	255	564 594	641 543

Lisa 27 Täiendav lisa 1

Arvestuspõhimõtete esitusviisi muutused

2010 aastaaruandes Lisas 17 "Mitmesugused tegevuskulud" on kajastatud real "Müügiga seotud kulud" (27 100€) ja real "Autopark" rendi intressikulu 3 260€.

2010 aastaaruandes on kajastatud Lisas 15 "Muud äritulud" real "Muud" hankijatelt saadud ostuboonus (5 355€).

2011 aastaaruandes on antud kirjed ümber klassifitseeritud ja kajastatud Lisas 16 "Kaubakulu" -real "Müügieesmärgil ostetud kaubad" (27 100€ ja 5 355€), Lisas 20 "Finantstulud ja -kulud" -real "Intressitulud" (3 260€).

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	Müügiga seotud kulud	Autopark	Kokku muutus
2010 aruandes	-27 100	-48 650	
Muutus	27 100	3 260	30 360
2011 aruandes	0	- 45 390	

Lisa 16 Kaubad, toore.....	Müügi eesmärgil ostetud kaubad
2010 aruandes	-2 095 742
Muutus (müügiga seotud)	-27 100

Muutus (muud äritulud)	5 355
2011 aruandes	-2 117 487

Lisa 15 Muud äritulud	Muud
2010 aruandes	37 060
Muutus	-5 355
2011 aruandes	31 705

Lisa 20 Finantstulu ja -kulud	Intressikulud
2010 aruandes	10 045
Muutus	-3 260
2011 aruandes	6 785

2010 aastaaruandes Lisas 8 "Võlad ja ettemaksed" on kajastatud krediitkaardi võlg (2 132€) real "Võlad tarnijatele".
2011 aruandes on nimetatud võlg kajastatud Lisas 9 "Laenukohustused" real - "Lühiajalised laenukohustused".

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	Võlad tarnijale
2010 aruandes	262 036
Muutus	- 2 132
2011 aruandes	259 904

Lisa 9 Laenukohustused	Lühiajalised laenukohustused
2010 aruandes	15 415
Muutus	2 132
2011 aruandes	17 547

Aruande digitaalallkirjad

ProFiks Invest OÜ (registrikood: 11281947) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN LILL	Juhatuse liige	11.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

ProFiks Invest OÜ osanikele

Oleme auditeerinud ProFiks Invest OÜ konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud 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 23, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

ProFiks Invest OÜ juhtkond vastutab konsolideerimisgrupi 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 arvnaõtjate 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 ProFiks Invest OÜ konsolideerimisgrupi finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aivar Kangust

Vandeaudiitori number 223

Grant Thornton Rimess OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 3

Tallinn

13.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

ProFiks Invest OÜ (registrikood: 11281947) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR KANGUST	Vandeaudiitor	13.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	462 970
Aruandeaasta kasum (kahjum)	100 574
Kokku	563 544
Jaotamine	
Dividendideks	32 000
Kokku	32 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Lill	37204230239	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5015477
E-posti aadress	reet@puhatusimport.ee
E-posti aadress	martin@kml.ee