

Konsolideerimisgrupi majandusaasta aruanne

Pro Fan Invest OÜ

Majandusaasta algus: 1.jaanuar 2010.a
Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2010.a

Registrikood: 11281947

Aadress: Samblajuure 1-4
76401 Alliku küla
Saue Vald
Eesti Vabariik

Telefon: +372 5015477

E-mail: martin@kml.ee

Põhitegevused: valdustegevus

EMTAK 64201

SISUKORD

KONSOLIDEERIMISGRUPI TEGEVUSARUANNE	3
KONSOLIDEERIMISGRUPI RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
KONSOLIDEERITUD BILANSS	5
KONSOLIDEERITUD KASUMIARUANNE	6
KOONDKASUMIARUANNE	6
KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE	7
KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	9
Lisa 2 Raha	14
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	14
Lisa 4 Varud	14
Lisa 5 Materiaalne põhivara	14
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 7 Kapitalirent	15
Lisa 8 Kasutusrent	16
Lisa 9 Osakapital	16
Lisa 10 Müügitulu	17
Lisa 11 Äritulud ja ärikulud	18
Lisa 12 Maksuvõlad	19
Lisa 13 Muud tingimuslikud kohustused	19
Lisa 14 Tehingud seotud osapooltega	19
Lisa 15 Tulumaks	20
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 17 Emaettevõtte konsolideerimata bilanss	20
Lisa 18 Emaettevõtte konsolideerimata kasumiaruanne	21
Lisa 19 Emaettevõtte konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	21
Lisa 20 Emaettevõtte konsolideerimata rahavoogude aruanne	22
Lisa 21 Tütarettevõtted	22
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	23
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	24
JUHATUSE ALLKIRJAD 2010 MAJANDUSAASTA ARUANDELE	25
OÜ Pro Fan Invest aruandeaasta müügitulu jaotus vastavalt eesti majanduse tegevusalade klassifikaatorile (EMTAK)	26
OÜ PRO FAN INVEST OSANIKE NIMEKIRI	27

KONSOLIDEERIMISGRUPI TEGEVUSARUANNE

Konsolideerimisgruppi kuuluvad:

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

Pro Fan Invest OÜ on asutatud 2006.a.

Ettevõtte omandas 100% osaluse OÜ Puhastusimpordist. OÜ Puhastusimpordile kuulub 100% osalusega omakorda MTÜ SK Puhastusimport CC.

2007.a. asutas Pro Fan Invest OÜ ettevõtte UAB Profiks ja Profiks Latvia SIA, milles kontserni osalus on 100%.

2010.aastal asutatud ettevõtte Profiks Clean SIA kuulub kontserni 100% osalusega.

Pro Fan Invest OÜ ainuomanik on Martin Lill, kellele kuulub üks osa, nimiväärtusega 40 000 Eesti krooni, mis moodustab 100% osakapitalist.

Kontsernis oli seisuga 31.detsembri 2010.a. 33 töötajat.

Kontserni töötajate töötasu koos maksudega oli 7,9 mln. krooni, millest 399 000

krooni maksti kontserni juhatajale koos sotsiaalmaksuga.

Kontserni peamised finantssuhtarvud (01.01 -31.12.2010)

	2010	2009
Müügitulu	47 766 333	49 747 417
Brutokasumi määr	1,6%	2,5%
Puhaskasum	795 405	1 005 537
Puhasrentaablus	1,7%	2,0%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,2	2,1

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

*Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu*100

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

Pro Fan Invest OÜ-l 2010.a. majandustegevust ei olnud.

OÜ Puhastusimport on esimene puhastustoodete spetsialist Eestis. Ettevõtte strateegiaks on keskenduda tegevusele, milles meie ja tarnijate oskused, teadmised ning kogemused aitavad klientidel saavutada parima tulemuse puhastustöödel.

2010.aastal moodustas Puhastusimport OÜ müügitulu 46,5 miljonit krooni, mis võrreldes 2009.a on 5,7% vähem. Aruandeaasta kahjumiks kujunes 2,264 milj krooni.

UAB Profiks oli Leedu turul ja Profiks Latvia SIA oli Läti turul professionaalsete koristustarvikute müüjad. Tegevust alustati 2007.a. juunist.

2009.a. septembrist katkestas UAB Profiksi majandusliku tegevuse Leedus määramata ajaks ja 2010.a. katkestas Profiks Latvia SIA tegevuse Lätis, seoses majandusliku olukorraga Leedus ja Lätis.

2010.a. augustis loodud ettevõtte, Profiks Clean SIA, tegutseb Lätis edukalt. Müügitulu 2010.a. oli 964 tuhat krooni.

2011.a. eesmärgiks on tegevuse laiendamine ja suurema turuosa saavutamine Lätis.

Puhastusimport OÜ 2011. aasta olulisem eesmärk on olla tuntuim puhastustoodete turustaja Eestis, olla parima rentaablusega turustaja ja arendada firma infosüsteemi.

MTÜ SK Puhastusimport CC 2010 aasta oli edukas eelkõige silmas pidades curlingu edendamist Eestis. Puhastusimport mehed ja naised võistkonnad on 2010.aastal saavutanud rahvusvahelistel võistlustel silmapaistvaid tulemusi.

2011.aasta eesmärgiks on kaasata klubisse uusi liikmeid just noorte seas. Võtta osa Eesti meistrivõistlustest ja esindada Eestit rahvusvahelistel võistlustel.



KONSOLIDEERIMISGRUPI RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**KONSOLIDEERITUD BILANSS**

(kroonides)

Varad	31.12.2010	31.12.2009	Lisa
Käibevara			
Raha	2 804 890	3 263 122	2
Nõuded ja ettemaksed	3 528 518	4 571 860	3
Varud	7 035 176	6 187 298	4
Käibevara kokku	13 368 584	14 022 280	
Materiaalne põhivara	1 339 510	663 481	5
Põhivara kokku	1 339 510	663 481	
VARAD KOKKU	14 708 094	14 685 761	
Kohustused ja omakapital			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	241 191	174 051	7
Võlad ja ettemaksed	5 724 027	6 364 675	6
Lühiajalised kohustused kokku	5 965 218	6 538 726	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	80 610	111 714	7
Pikaajalised kohustused kokku	80 610	111 714	
Omakapital			
Osakapital	40 000	40 000	9
Ülekurss	1 160 000	1 160 000	
Reservkapital	4 000	601	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	6 681 321	5 824 345	
Majandusaasta kasum	795 405	1 005 537	
Realiseerimata kursivahed	-18 460	4 838	
Omakapital kokku	8 662 266	8 035 321	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	14 708 094	14 685 761	

Juhatuse liige

allkiri

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

25-05-2011

Allkiri

OÜ RIMESS

KONSOLIDEERITUD KASUMIARUANNE

(kroonides)

	2010	2009	Lisa
Müügitulu	47 766 333	49 747 417	10
Muud äritulud	579 858	344 704	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 791 235	-37 007 552	11
Mitmesugused tegevuskulud	-6 265 742	-6 173 374	11
Tööjõukulud	-7 908 594	-8 275 876	11
Põhivara amortisatsioon	-400 742	-256 746	5
Muud ärikulud	-232 650	- 122 905	11
Ärikasum	747 228	1 255 668	
Finantstulud, kulud	157 164	-141 144	16
Kasum enne maksustamist	904 392	1 114 524	
Tulumaks	-108 987	-108 987	15
Puhaskasum	795 405	1 005 537	

KOONDKASUMIARUANNE

Aruandeaasta kasum	795 405	1 005 537
Muu koondkasum		
Realiseerimata kursivahed	-18 460	4 838
Aruandeaasta muu koondkasum(-kahjum)	-18 460	4 838
Aruandeaasta koondkasum (-kahjum)	776 945	1 010 375

Juhatuse liige.....

allkiri

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

25-05-2011

Allkiri

OÜ RIMESS

KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	747 228	1 255 668	
Korrigeerimised:			
Amortisatsioon	400 742	283 225	5
Muu korrigeerimine	-61 688	0	
Kasum põhivara müügist	0	-34 308	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettem. muutus	1 043 342	1 927 491	
Varude muutus	-847 878	1 124 519	4
Äritegevusega kohustuste muutus	-365 907	-1 605 537	
Makstud intressid	0	-76 469	
Makstud ettevõtte tulumaks	-108 987	-108 987	15
Kokku rahavood äritegevusest	806 852	2 765 602	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	- 872 568	-268 019	5
Materiaalse põhivara müük	0	73 333	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-872 568	-194 686	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-224 056	-88 214	
Makstud dividendi	-150 000	-410 000	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-374 056	-498 214	
Rahavood kokku	-439 772	2 072 702	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 263 122	1 185 582	
Raha ja raha ekvivalendi muutus	-458 232	2 077 540	
Valuutakursside mõju	18 460	- 4 838	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 804 890	3 263 122	

Juhatuse liige.....

allkiri

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

25-05-2011

Allkiri

KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osakapital	Reservkapital	Ülekurss	Jaotamata Kasum/kahjum	Kokku
Seisuga 31.12.2008	40 000	601	1 160 000	6 206 355	7 406 956
Aruandeaasta Puhaskasum	0	0	0	1 005 537	1 005 537
Makstud dividendid	0	0	0	-410 000	-410 000
Realiseerimata Kursivahe	0	0	0	32 828	32 828
Seisuga 31.12.2009	40 000	601	1 160 000	6 834 720	8 035 321
Aruandeaasta Puhaskasum	0	0	0	795 405	795 405
Makstud dividendid	0	0	0	-150 000	-150 000
Realiseerimata kursivahe	0	0	0	-18 460	-18 460
Reservkapital	0	3 399	0	-3 399	0
Seisuga 31.12.2010	40 000	4 000	1 160 000	7 458 266	8 662 266

Täpsem informatsioon osakapitali ja muude kirjete kohta esitatud lisas 9.

Juhatuse liige.....

allkiri

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

25-05-2011

Allkiri.....

LISAD KONSOLIDEERIMISGRUPI RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Pro Fan Invest OÜ (edaspidi ka "emaettevõtte") ning tema tütarettevõtte 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.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

A. Konsolideerimine

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne sisaldab Pro Fan Invest OÜ ning selle tütarettevõtteid (Puhastusimport OÜ, UAB Profiks, Profiks Latvia SIA, Profiks Clean SIA) ja Puhastusimport OÜ tütarettevõtte (MTÜ SK Puhastusimport CC) finantsnäitajaid konsolideerituna rida-realt. Tütarettevõtteid 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.

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

Tütarettevõtteid 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.

B. Investeering tütarettevõttesse emaettevõtte konsolideerimata bilansis

Emaettevõtte konsolideerimata bilansis (esitatud lisas 14) on investeeringud tütarettevõtetesse 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. Tütarettevõtete 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 tütarettevõtte oli teeninud välja enne selle ettevõtte soetamist kontserni poolt. Selline osa dividendidest kajastatakse investeeringu vähendusena.

C. Välisvaluutas fikseeritud tehingud

Emaettevõtte arvestusvaluutaks on Eesti kroon, 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 Eesti Panga 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.

D. Tulude kajastamine

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

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.

E. Raha ekvivalendid

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.

F. 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 õiglasel 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 turegulegatsioonidega nõutud perioodi jooksul.

G. Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast.

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

H. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõuded emaeetvõtte 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.

I. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 kroonist ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, 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 bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud 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, määrates 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

Juhatuse liige

allkiri

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

25.05.2011

Allkiri

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 müügiootel põhivaraks, mida kajastatakse bilansis eraldi real käibevara rühmas. Müügiootel põhivara amortiseerimine lõpetatakse ning seda kajastatakse kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglasel väärtuses (miinus müügikulutused), sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

J. Ettevõtte tulu maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Alates 1. jaanuarist 2008. a on maksumääraks 21/79 netodividendidelt. 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.

K. Kohustuslik reservkapital

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

L. Rendiarvestus

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 tingimusel renditavaid varasid amortiseeritakse lähtudes kontsernis sama tüüpi varade osas rakendatavatest tavalistest amortiseerimispõhimõtetest.

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

M.Korrigeerimised

2010.a. selgus, et Pro Fan Invest OÜ 2009.a. bilansis kajastatud võlg 265 000 krooni peaks olema kajastatud majandusaasta kasumis. Paranduskanne on tehtud 2010.a. bilansis.

L. Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesh bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

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

Alates 01.01.2011 ühines Eesti Vabariik eurotsooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest tulenevalt konverteeris äriühing alates 01.01.2011 oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011 ja järgnevate majandusaastate finantsaruanded koostatakse eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku kursiga 15,6466 EEK/EUR.

Juhatuse liige.....

allkiri

Attestatsioon
identifitseerimiseks

25-05-2011

Allkiri


OÜ RIMISS

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	59 963	48 087
Arvelduskontod	2 744 927	3 215 035
Kokku raha	2 804 890	3 263 122

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	3 387 029	4 252 344
Ettemakstud kindlustusmaksed	141 054	157 435
Ettemakstud perioodika	0	9 381
Muud	435	152 700
Nõuded ja ettemaksed kokku	3 528 518	4 571 860

Lisa 4 Varud

(kroonides)

Kontserni varud koosnevad üksnes müügiks ostetud kaupadest.

Varud on inventeeritud seisuga 22.11.2010.a.

Olulisi varude allahindlusi teostatud ei ole.

	31.12.2010	31.12.2009	muutus
Müügiks ostetud kaubad	7 035 176	6 187 298	847 878

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Autod	Muu inventar	Koristusmasinad	Kokku
<u>Soetusmaksumus</u>				
31.12.2009	654 120	514 166	617 594	1 785 880
Akumuleeritud kulum	-278 803	-339 726	-503 870	-1 122 399
<u>Jääkmaksumus</u>				
31.12.2009	375 317	174 440	113 724	663 481
soetatud 2010	479 000	173 592	485 867	1 138 459
allahindlus väärtuse langus	0	-9 170	0	-9 170
ümberkvalifitseerimine varudega	0	0	-61 688	-61 688
Amortisatsioonikulu 2010 (järgneb lk.16)	-214 198	-74 519	-102 855	-391 572

Juhatuse liige.....
allkiri

Allikirjastatud
identifitseerimiseks

25-05-2011

Allikiri.....
OÜ DIMESQ

(järg lk.15-le)

Soetusmaksumus

31.12.2010	1 133 120	628 412	877 721	2 639 253
-------------------	------------------	----------------	----------------	------------------

Akumuleeritud kulum	-493 001	-364 069	-442 673	-1 299 743
---------------------	----------	----------	----------	------------

Jääkmaksumus

31.12.2010	640 119	264 343	435 048	1 339 510
-------------------	----------------	----------------	----------------	------------------

2010.a. soetati põhivara 1 138 459 krooni eest, sellest 265 890 krooni eest võeti vara kapitalirenti

Müüdud põhivara müügihinna

	2010	2009
Transpordivahendi	0	73 333

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed
(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa
Ostjate ettemaksed	29 579	181 417	
Võlad hankijatele	4 099 978	4 418 208	
Maksuvõlad	1 014 460	1 012 697	12
Viitvõlad	580 010	752 353	
KOKKU	5 724 027	6 364 675	

Lisa 7 Kapitalirent
(kroonides)

Kontsernil on renditud kapitalirendi korras 8 sõidukit.

Soetusmaksumus 615 392

Kapitalirendikohustused

	KOKKU	12 kuu jooksul	1-5 aastat
31.12.2009	285 765	174 051	111 714
31.12.2010	321 801	241 191	80 610

Renditud vara bilansiline jääkmaksumus

31.12.2009	293 482
31.12.2010	414 676

Juhatuse liige

allkiri

Auditseaduse
identifitseerimiseks

25-05-2011

Allkiri

Lisa 8 Kasutusrent

Kasutusrendikulu

2010.majandusaastal tasus kontsern kasutusrendimakseid ruumide eest 1 867 655 Eesti krooni ja autode kasutusrenti 475 294 Eesti krooni eest.

Kontsern tasus 2009.majandusaastal kasutusrendimakseid ruumide eest 1 576 163 Eesti krooni ja autode kasutusrenti 473 790 Eesti krooni.

Mittekatkestatavate kasutusrendilepingute eeldatavad maksed 2011. aastal on 1 800 000 Eesti krooni.

Kasutusrenditulu

Kontsern rendib kasutusrendi korras koristusmasinaid

2009	520 556
2010	729 239

Järgmiste perioodide renditulu mittekatkestatavatest rendilepingutes 2011 aastal on eeldatavalt 700 000 Eesti krooni.

Rendimasinate bilansiline jääkväärtus on 434 179 krooni.

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

Pro Fan Invest OÜ omandas 2006.a. OÜ Puhastusimport 120 000 Eesti kroonise nimiväärtusega osa, mis moodustab ükssada (100) protsenti osahingu osakapitalist.

Pro Fan Invest OÜ	2010	2009
osakapital	40 000	40 000
osade arv (tk)	1	1

Ettevõtte potentsiaalne tulumaksukohustus

Kontserni jaotamata kasum seisuga 31.12.2010 moodustab 7 458 266 Eesti krooni.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1 566 236 Eesti krooni. Seega saab dividendidena välja maksta 5 892 030 Eesti krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavad netodividendid ja nende maksmisega kaasnev tulumaksukulu kokku ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2010. a.

Lisa 10 Müügitulu
(kroonides)

Konsolideerimisgrupi müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgmiselt:

	2010	2009
Eesti	45 239 762	46 701 232
Läti	2 526 571	2 529 808
Leedu	0	516 377
KOKKU	47 766 333	49 747 417

Konsolideerimisgrupi müügitulu EMTAK järgi —46901 (hulgimüük) koosnes puhastusvahendite, koristustarvikute ja põrandahooldusmasinate hulgimüügist.

Suurimad müügiartiklid olid : põrandapesumasinad (6,4 milj. krooni), pabertooted (14,4milj. krooni), pesuained (6,5 milj. krooni), koristusvahendid (14,41 milj.krooni) jne.

Juhatuse liige.....

allkiri

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

25-05-2011

Allkiri.....

OÜ RIMESS

Lisa 11 Äritulud ja ärikulud
 (kroonides)

Kaubad, toore, materjal ja teenused	2010	2009
Ostetud kaubad	-32 791 235	-34 007 552
Kaubad, materjal ja teenused kokku	-32 791 235	-34 007 552
 Mitmesugused tegevuskulud		
Kauba müügikulud	-424 017	-366 731
Halduskulud	-2 713 623	-2 711 648
Kontorikulud	-636 547	-307 171
Ostetud teenused	-671 592	-1 201 795
Koolituskulud	- 102 272	-68 598
Autokulud	-761 211	-1 011 353
Muud kulud	-956 480	-487 884
Ebatõenäoliselt laekuv	0	-18 194
Mitmesugused tegevuskulud kokku	-6 265 742	-6 173 374
 Tööjõukulud		
Palgakulud	-5 948 648	-6 237 787
Sotsiaalmaksukulud	- 1 959 946	-2 038 089
Tööjõukulud kokku	-7 908 594	-8 275 876
 Muud äritulud		
Kasum valuutakursi muutustest	1 009	2 990
Kasum põhivara müügist	0	34 308
Muud	412 516	307 406
Koolitus	166 333	0
 Kokku	579 858	344 704
 Muud ärikulud		
Kahjum valuutakursi muutustest	-3 786	-7 046
Muud kulud	-228 864	-115 859
Muud ärikulud kokku	-232 650	-122 905

 Juhatuse liige.....
 allkiri



 Allkirjastatud
 identifitseerimiseks

25-05-2011

 Allkiri.....
 OÜ RIMESS

Lisa 12 Maksuvõlad (kroonides)

Maksu liik	31.12.2010	31.12.2009
Ettevõtte tulumaks	6 132	14 139
Käibemaks	475 646	498 654
Üksikisiku tulumaks	162 724	149 180
Sotsiaalmaks	334 239	315 041
Töötuskindlustus	35 719	32 609
Kogumispension	0	3 074
KOKKU	1 014 460	1 012 697

Lisa 13 Muud tingimuslikud kohustused

Kontsern on müünud Swedbank Liisingule puhastusmasinaid. Müügiga kaasneb lisatingimus, tagasiostukohustus.
Tagasiostukohustus

2011.a.	255 824 krooni
2012.a.	158 023 krooni
2013.a.	64 586 krooni
2014.a.	35 273 krooni

Juhtkonna hinnangul pole tõenäoline, et antud kohustus täitub, kuna rentnikud ostavad masinad ise välja.

Kontserni Läti ettevõtte, SIA Profiks Latvia vastu on ruumide rendileandja SIA Amolat esitanud kohtule hagi summas 5 872,42 Ls (129 193 krooni) lepingu ennetähtaegse lõpetamise kohta. Kohtuotsus on tehtud 30.08.2010.a.. Ettevõtte juhtkonna hinnangul kohustus täitmisele ei lähe, kuna ettevõtte tegevus on peatunud ja arvestatavaid varasid ettevõtte ei ole.

Lisa 14 Tehingud seotud osapooltega

Kontsern on 2010. aasta jooksul müünud kaupa juhtkonna liikmega seotud ettevõttele 99 148 Eesti krooni eest. Nõuet seisuga 31.12.2010.a. antud ettevõtte osas ei ole. 2009. majandusaastal müüdi juhtkonna liikmega seotud ettevõttele 119 033 Eesti krooni eest. Kontserni juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast erinevaid hindasid.

Juhtkonna tasud

Kontserni ettevõtete juhatuse liige sai aruandeaastal tasu (palk, preemia ja muud hüvitised) kogusummas 300 000 Eesti krooni (ilma sotsiaalmaksudeta). Juhatuse liikmetel puudub õigus lahkumishüvitistele.

Pro Fan Invest OÜ kontserni kuulub 100% -lise osalusega Puhastusimport OÜ, MTÜ SK Puhastusimport CC, Profiks Latvia SIA, UAB Profiks ja Profiks Clean SIA.
Pro Fan Invest OÜ ainsomanik on Martin Lill.

Juhatuse liige.....
allkiri

Allkirjastatud
identifitseerimiseks
25-05-2011
Allkiri

Lisa 15 Tulumaks
 (kroonides)

	2010	2009
Väljakuulutatud dividendid	410 000	410 000
Tulumaks	108 987	108 987

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud
 (kroonid)

	2010	2009
Intressitulud(kulud)	173 173	-125 771
Kursivahe	-16 009	-15 373
Kokku	157 164	-141 144

Lisa 17 Emaettevõtte konsolideerimata bilanss
 (kroonides)

BILANSS

Aktiva	31.12.2010	31.12.2009
Käibevara		
Raha	238 821	38 350
Nõuded	0	9 875
Käibevara kokku	238 821	48 225
Põhivara		
Finantsinvesteering	6 154 506	6 199 836
Pikaajalised laenud	0	66 151
Põhivara kokku	6 154 506	6 265 987
AKTIVA KOKKU	6 393 327	6 314 212

Passiva	31.12.2010	31.12.2009
Lühiajalised kohustused		
Võlad	0	265 000
Lühiajalised kohustused kokku	0	265 000
Omakapital		
Osakapital	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	601
Ülekurss	1 160 000	1 160 000
Jaotamata kasum	4 695 212	4 509 324
Aruandeaasta kasum	494 115	339 287
Kokku omakapital	6 393 327	6 049 212
KOKKU PASSIVA	6 393 327	6 314 212

Juhatuse liige.....

allkiri

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

25-05-2011

Allkiri

Lisa 18 Emaettevõtte konsolideerimata kasumiaruanne
(kroonides)

KASUMIARUANNE

	2010	2009
Äritulu		
Muud äritulud	90	2 189
Ärikulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-15 566	-2 906
Ärikasum/kahjum	-15 476	-717
Finantstulud/kulud	509 591	340 004
Kasum	494 115	339 287

Lisa 19 Emaettevõtte konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Ülekurs	Jaotamata kasum	Kokku
31.12.2008	40 000	601	1 160 000	4 919 324	6 119 925
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	339 287	339 287
Makstud dividendid	0	0	0	-410 000	- 410 000
31.12.2009	40 000	601	1 160 000	4 848 611	6 049 212
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	494 115	494 115
Makstud dividendid	0	0	0	-150 000	-150 000
Reservkapital	0	3 399	0	-3 399	0
31.12.2010	40 000	4 000	1 160 000	5 189 327	6 393 327
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus					-164 087
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil					2 433 026
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital					
31.12.2010	40 000	4 000	1 160 000	7 458 266	8 662 266

Juhatusel liige.....

allkiri

Altkirjastatud
identifitseerimiseks

25-05-2011

Allkiri

2011

Lisa 20 Emaettevõtte konsolideerimata rahavoogude aruanne
(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Kasum	-15 476	339 287
Nõuete muutus	0	2 022
Kohustuste muutus	0	-40 000
Kokku rahavood äritegevusest	- 15 476	301 309
Rahavood investeerimistegevusest		
Saadud dividendid	310 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	310 000	0
Rahavood finantsinvesteeringutest		
Finantsinvesteering	-44 053	68 210
Makstud dividendid	-50 000	-410 000
Kokku rahavood finantsinvesteeringutest	-94 053	-341 790
Kokku rahavood	200 471	-40 481

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	38 350	78 831
Raha ja raha ekvivalentide muutus	200 471	-40 481
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	238 821	38 350

Lisa 21 Tütarettevõtted
(kroonides)

Kontserni osalused seisuga 31. detsember 2010

Ettevõtte nimi	Asukoht	Osalus %		Kontserni osa omakapitalist	
		2010	2009	2010	2009
Puhastusimport OÜ	Eesti	100%	100%	6 110 419	6 110 419
MTÜ SK Puhastusimport CC	Eesti	100%	100%	0	0
Profiks Latvia SIA	Läti	100%	100%	44 087	110 252
Profiks Clean SIA	Läti	100%	100%	44 087	0
UAB Profiks	Leedu	100%	100%	45 316	45 316
Kokku				6 243 909	6 265 987

UAB Profiks ja Profiks Latvia SIA on loodud 2007.a.

2010.a. kanti finantsinvesteeringud finantskuludesse, kuna majandustegevust neis ettevõtetes ei toimu.

Profiks Clean SIA on loodud 2010.a. augustis.

Tütarettevõtete osad pole börsil noteeritud. Tütarettevõtete bilansiline väärtus on 6 243 909 krooni

Juhatuse liige

allkiri

Alikirjastatud
Identifitseerimiseks

25-05-2011

Alkiri

OÜ RIIMESS

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Pro Fan Invest OÜ osanikele

Oleme auditeerinud lehekülgedel 5 – 22 esitatud Pro Fan Invest OÜ konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2010 ning siis lõppenud majandusaasta kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet, rahavoogude aruannet, oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhatuse vastutus raamatupidamise aastaaruande osas

Pro Fan Invest OÜ juhatuse vastutus on konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle vastutuse hulka kuulub muuhulgas asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine, kasutusele võtmine ja haldamine, 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.

Audiitori vastutus

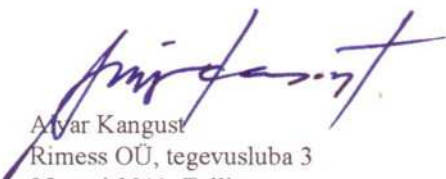
Meie vastutus on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Need standardid nõuavad, et me täidame eetikanoõudeid ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunnet, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustest, sealhulgas hinnangust riskile, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamisel võtab audiitor riskihinnangutes arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, mitte aga eesmärgiga avaldada arvamust sisekontrollisüsteemi tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

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

Arvamus

Meie arvates kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt Pro Fan Invest OÜ konsolideerimisgrupi finantsseisundit seisuga 31. detsember 2010 ning siis lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.



Arvar Kangust
Rimess OÜ, tegevusluba 3
25. mai 2011, Tallinn

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

2010.a. puhaskasum	795 405 Eesti krooni
Jaotamata kasum seisuga 31.12.2010	7 458 266 Eesti krooni
Juhatus teeb OÜ Pro Fan Invest üldkoosolekule ettepaneku jagada kasumit järgmiselt:	
Väljamakstavad dividendid	500 000 Eesti krooni
Jaotamata kasum peale dividendide väljamaksmist	6 958 266 Eesti krooni

Martin Lill
Juhatuse esimees

23.05.....2011.a.

Juhatuse liige.....

allkiri

JUHATUSE ALLKIRJAD 2010 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Käesolevaga kinnitan OÜ Pro Fan Invest 2010. a konsolideerimisgrupi majandusaasta aruandes esitatud andmete õigsust:

Martin Lill
Juhatuse esimees

23.05_____2011.a

Juhatuse liige.....
allkiri

**OÜ Pro Fan Invest aruandeaasta müügitulu jaotus vastavalt eesti majanduse
tegevusalade klassifikaatorile (EMTAK)**

64201 Valdusfirmade tegevus (grupi omamine)

0 EEK

Juhatuse liige.....

allkiri



OÜ PRO FAN INVEST OSANIKE NIMEKIRI

Osanik

	Osalus	isikukood	elukoht
1.Martin Lill	100%	37204230239	Eesti Vabariik

Aruande elektroonilised kinnitused

Pro Fan Invest OÜ (registrikood: 11281947) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Reet Laar	Sisestaja	09.06.2011

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

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

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Lill	37204230239	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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