

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Profile Risk Management OÜ

registrikood: 11323806

tänava/talu nimi, Rohu 1a

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn**maakond:** Pärnu maakond

postsihtnumber: 80033

telefon: +372 5086821

e-posti aadress: triin33@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2006. aastal asutati Profile Risk Management OÜ põhitegevuseks on juhtimisalane nõustamine. Alates 2010 aastast peamiseks tegevuseks reklaamibüroode teenuse pakkumist 2011 aastal jätkati reklaamibüroo teenuse pakkumisega

Ettevõtte tulemusi mõjutasid eeskätt järgmised tegurid:

Ettevõtte käivitamine;

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal moodustas Profile Risk Management OÜ müügitulu 52245 eurot.

Profile Risk Management OÜ brutokahjumiks kujunes 333 eurot

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Momendil ettevõttel laene ei ole

Investeeringud

2011 aastal investeeriti 0 eurot.

Personal

Profile Risk Management OÜ töötajaid 2011 aastakeskmiselt 2. Ettevõtte juhatusse kuulub kaks liiget.

Juhatusel liikmele eraldi tasu 2011. aastal ei arvestatud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Profile Risk Management OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtte põhitegevuse

reklaamibüroo teenuse pakkumise jätkamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	1 089	930
Nõuded ja ettemaksed	9 245	10 024
Kokku käibevara	10 334	10 954
Põhivara		
Materiaalne põhivara	2 771	3 937
Kokku põhivara	2 771	3 937
Kokku varad	13 105	14 891
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	578	2 883
Võlad ja ettemaksed	5 310	4 458
Kokku lühiajalised kohustused	5 888	7 341
Kokku kohustused	5 888	7 341
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 994	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-333	4 994
Kokku omakapital	7 217	7 550
Kokku kohustused ja omakapital	13 105	14 891

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	52 245	54 033
Muud äritulud	430	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 006	-29 540
Mitmesugused tegevuskulud	-7 461	-16 443
Tööjõukulud	-8 968	-826
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 167	-1 897
Muud ärikulud	-86	-8
Ärikasum (kahjum)	-13	5 319
Finantstulud ja -kulud	-320	-325
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-333	4 994
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-333	4 994

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-13	5 319
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 167	1 897
Kokku korrigeerimised	1 167	1 897
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	779	-10 024
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	851	4 458
Makstud intressid	-320	-325
Kokku rahavood äritegevusest	2 464	1 325
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-3 278
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-3 278
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-2 305	2 883
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 305	2 883
Kokku rahavood	159	930
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	930	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	159	930
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 089	930

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 994	4 994
31.12.2010	2 556	4 994	7 550
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-333	-333
31.12.2011	2 556	4 661	7 217

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Profile Risk Management OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Profile Risk Management OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenä.

Faktooring

Faktooring on nõuete müük, kusjuures sõltuvalt faktooringlepingu tüübist on nõude ostjal õigus teatud aja jooksul nõue müüjale tagasi müüa (regressiõigusega faktooring) või tagasimüügi õigus puudub ning kõik nõudega seotud riskid lähevad sisuliselt üle müüjalt ostjale (regressiõiguseta faktooring). Regressiõigusega faktooringut kajastatakse kui finantseerimistehingut, s.t. nõude tagatisel võetud laenu: nõue kajastatakse bilansis kuni selle laekumiseni. Regressiõiguseta faktooringut kajastatakse kui nõude müüki. Kulu nõuete müügist kajastatakse kas finantskuluna või nõude allahindluse kuluna, sõltuvalt sellest, kas tehing tehti rahavoogude juhtimise või halbade nõuete riski maandamise eesmärgil.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 euronit ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara

valmimiseni.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	166	873
Arvelduskontod	923	57
Kokku raha	1 089	930

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjate laekumata arved	9 245	5 743
Kokku nõuded ostjate vastu	9 245	5 743

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	3	
Käibemaks	163	450
Üksikisiku tulumaks	59	
Sotsiaalmaks	367	275
Kohustuslik kogumispension	3	
Töötuskindlustusmaksed	23	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	618	725

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus			2 556	2 556
Jääkmaksumus			2 556	2 556
Ostud ja parendused	3 278	3 278		3 278
Amortisatsioonikulu	-874	-874	-1 023	-1 897
31.12.2010				
Soetusmaksumus	3 278	3 278	2 556	5 834
Akumuleeritud kulum	-874	-874	-1 023	-1 897
Jääkmaksumus	2 404	2 404	1 533	3 937
Ostud ja parendused			1	1
Muud ostud ja parendused			1	1
Amortisatsioonikulu	-656	-656	-511	-1 167
31.12.2011				
Jääkmaksumus	1 748	1 748	1 023	2 771

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	2 095	3 733

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	6 672	0
Sotsiaalmaksud	2 296	826
Kokku tööjõukulud	8 968	826
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	8 968	0

Aruande digitaalallkirjad

Profile Risk Management OÜ (registrikood: 11323806) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS VABI	Juhatuse liige	24.07.2012
JÜRI TIŠAJEV	Juhatuse liige	24.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 994
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-333
Kokku	4 661

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 994
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-333
Kokku	4 661

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	52245	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Vabi	36705094218		1278 EUR
Jüri Tišajev	36204024261		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5086821
E-posti aadress	triin33@hotmail.ee