

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Profitex Invest OÜ

registrikood: 11338386

tänavanimi: Nurme tn 43/2-4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11621

telefon: +372 53333109

e-posti aadress: profitexinvest@profitexinvest.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Lisa 14 Sündmused pärast aruandekuupäeva	12
Aruande allkirjad	13
Vandeaudiitori aruanne	14

Tegevusaruanne

Profitex Invest OÜ on loodud 2007.aastal. Aktiivselt alustas firma tegevust alates 01.04.07.a.

Profitex Invest OÜ eesmärgiks on turustada pesu-ja deesoaineid toiduainetööstusele, põllumajandustootjatele ning farmaatsiatööstusele. Samuti on firma tegevusalaks erinevate pesuseadmete, liinimäärdesüsteemide, doseersüsteemide ja kemikaaliladude müük ja paigaldus.

Profitex Invest OÜ teeb koostööd erinevate seadmete hooldusfirmadega, et tagada klientide rahulolu ning paigaldatud pesusüsteemide tõrgeteta töötamine.

Firma panustab oma klientide ja töötajate koolitamisest, et tagada parim teeninduse kvaliteet Eesti Vabariigis toiduainetööstuse sektoris.

2020.a. müügikäibeks kujunes 687 102 euri,

Loeme saavutatud tulemust väga heaks, mis näitab, et kliendid usaldavad meid ning on rahul meie poolt pakutavate toodete ja teenuste kvaliteediga.

Firma 2020.a puhaskasum oli 112 112 euri.

2020. a töötas firmas 4 töötajat, kellest üks oli töötl töövõtulepinguga. Eelkõige panustab firma oma töötajate professionaalsuse tõstmisele, millest tulenevalt on saavutatud parem klienditeeninduse tase.

2020.aastal osalesid firma töötajad koostööpartneri poolt organiseeritud erinevatel koolitustel erinevates riikides.

Tööjõu kulud 2020.aastal oli 60 265 euri. Firma juhatusele eraldi tasu ei arvestatud.

2021.a planeerime alustada uute projektidega, et tagada ettevõtte jätkuv kasv ja turupositsioon.

Prognoosime 2021.aastal väikest käibe kasvu.

Ettevõtte tegevust iseloomustavad peamised suhtarvud:		
	2020	2019
Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2020 - \text{müügitulu } 2019) / \text{müügitulu } 2019 * 100$	-0,01	16,26
Puhasrentaabilus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$	16,32	14,58
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$	2,20	2,25
ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$	49,81	48,53
ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$	91,35	87,41

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	31 208	41 335	2
Nõuded ja ettemaksed	104 348	94 565	3
Varud	89 517	71 946	4
Kokku käibevarad	225 073	207 846	
Kokku varad	225 073	207 846	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	102 341	92 452	6
Kokku lühiajalised kohustised	102 341	92 452	
Kokku kohustised	102 341	92 452	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 808	11 715	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	112 112	100 867	
Kokku omakapital	122 732	115 394	
Kokku kohustised ja omakapital	225 073	207 846	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	687 102	691 953	9
Muud äritulud	6	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-436 506	-436 779	10
Mitmesugused tegevuskulud	-57 423	-59 293	11
Tööjõukulud	-60 265	-76 699	12
Muud ärikulud	-566	-236	
Ärikasum (kahjum)	132 348	118 946	
Intressitulud	5	62	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	132 353	119 008	
Tulumaks	-20 241	-18 141	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	112 112	100 867	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Profitex Invest OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Vastavalt raamatupidamise seaduses kehtestatud tingimustele klassifitseerub OÜ väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne. Profitex Invest OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest (millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid). Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Neto realiseerimisväärtus on hinnanguline müügihind, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügivalmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks. Varude arvestamisel kajastatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle kolme aasta ja maksumus alates 320 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle kolme aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestus toimub lineaarsel meetodil.

Amortisatsiooni arvestamisel lähtutakse järgmistest amortisatsioonimääradest:

Ehitised	5% aastas
Masinad ja seadmed	20-25% aastas
Arvutustehnika	25% aastas
Muu materiaalne põhivara	35% aastas

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 20/80 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.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Alates 2019. aastast tuleb regulaarselt väljamakstavatele dividendidele rakendada osaliselt soodsamat maksumäära 14/86 (tavamäär 20/80). Seda soodsamat maksumäära tuleb kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018. aasta esimene arvesse võetav aasta. Juhul, kui ettevõtte maksab maksumääraga 14/86 maksustatud dividende füüsilisele isikule, siis peab ettevõtte täiendavalt kinni tulumaksu kuni 7% (olenevalt saaja residentsusest).

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- Profitex Invest OÜ olulist mõju omavad osanikud;
- olulist mõju omavate osanike lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Kassa	175	555
Arvelduskontod	31 033	40 780
Kokku raha	31 208	41 335

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	103 736	103 736
Ostjatelt laekumata arved	103 736	103 736
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	40	40
Muud nõuded	0	0
Laenunõuded	0	0
Intressinõuded	0	0
Ettemaksed	572	572
Tulevaste perioodide kulud	572	572
Kokku nõuded ja ettemaksed	104 348	104 348
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	83 583	83 583
Ostjatelt laekumata arved	83 583	83 583
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	43	43
Muud nõuded	10 046	10 046
Laenunõuded	10 000	10 000
Intressinõuded	46	46
Ettemaksed	893	893
Tulevaste perioodide kulud	893	893
Kokku nõuded ja ettemaksed	94 565	94 565

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	89 517	71 946
Kokku varud	89 517	71 946

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	1 284	0	0
Käibemaks	0	3 411	0	3 124
Üksikisiku tulumaks	0	486	0	753
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	19
Sotsiaalmaks	0	1 006	0	1 506
Kohustuslik kogumispension	0	57	0	79
Töötuskindlustusmaksed	0	68	0	106
Intress	0	0	0	7
Ettemaksukonto jääk	40		43	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	40	6 312	43	5 594

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	84 421	84 421	
Võlad töövõtjatele	3 700	3 700	
Maksuvõlad	6 312	6 312	5
Muud võlad	7 890	7 890	
Muud viitvõlad	7 890	7 890	
Saadud ettemaksed	18	18	
Tulevaste perioodide tulud	18	18	
Kokku võlad ja ettemaksed	102 341	102 341	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	69 701	69 701	
Võlad töövõtjatele	3 850	3 850	
Maksuvõlad	5 594	5 594	5
Muud võlad	13 307	13 307	
Muud viitvõlad	13 307	13 307	
Kokku võlad ja ettemaksed	92 452	92 452	

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	95 936	90 066
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	23 984	22 516
Kokku tingimuslikud kohustised	119 920	112 582

Lisa 8 Osakapital (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu (eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	676 032	683 910
Poola	11 070	8 043
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	687 102	691 953
Kokku müügitulu	687 102	691 953
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Keemiatoodete hulgimüük	687 102	691 953
Kokku müügitulu	687 102	691 953

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	-421 519	-425 420
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-240	-282
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-14 747	-11 077
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-436 506	-436 779

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	-2 028	-3 474
Mitmesugused bürookulud	-2 179	-4 942
Lähetuskulud	-3 503	-5 792
Koolituskulud	-648	-580
Vastuvõtukulud	-1 485	-993
Muud	-47 580	-43 512
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-57 423	-59 293

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-44 812	-57 158
Sotsiaalmaksud	-15 101	-19 084
Töötuskindlustus	-352	-457
Kokku tööjõukulud	-60 265	-76 699
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	10 466	0

Laenud

2019	Antud laenud	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Laen	10 000	2%	07.01.2020

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019

Arvestatud tasu	37 939	39 106
-----------------	--------	--------

Lisa 14 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2019. aasta lõpus saabusid Hiinast esmakordselt teated COVID-19 (koroonaviiruse) kohta. Aasta lõpuks oli Maailma Tervishoiuorganisatsioonile teatatud tundmatu viiruse piiratud levikust. 2020. aasta esimeste kuude jooksul levis viirus juba üle maailma ja selle negatiivne mõju on pidevalt kogunud hoogu. Juhtkond peab seda puhangut mittekorrigeerivaks bilansipäevajärgseks sündmuseks. Kuna olukord on ebakindel ja muutuv, ei pea me otstarbekaks esitada kvantitatiivset finantsprognoosi nimetatud puhangu võimaliku mõju kohta Profitex Invest OÜ-le. Juhtkond jätkab selle potentsiaalse mõju jälgimist ja rakendab kõik võimalikud meetmed, et leevendada mistahes mõjusid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.04.2021

Profitex Invest OÜ (registrikood: 11338386) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO PIIR	Juhatuse liige	07.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 808
Aruandeaasta kasum (kahjum)	112 112
Kokku	119 920
Jaotamine	
Dividendideks	108 600
Kokku	108 600

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude keemiatoodete hulgimüük	46759	687102	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marko Piir	37108170310	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53333109
E-posti aadress	profitexinvest@profitexinvest.ee