

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Profitex Invest OÜ

registrikood: 11338386

tänava/talu nimi, Marati 4-16

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11712

telefon: +372 53333109

e-posti aadress: profitexinvest@profitexinvest.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kasutusrent	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

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 mitmesuguste pesuseadmete ja doseersüsteemide 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 koolitamiselle, et tagada parim teeninduse kvaliteet Eesti Vabariigis.

2012.a. müügituludeks kujunes 460 857euri, mis võrreldes 2011.aastaga suurenes 4,84%. Käive suurenes seoses suurema seadmete müügi mahuga. Samuti realiseerusid mitmed 2011.a alustatud projektid. Loeme saavutatud tulemust, vaatamata rasketele majandusoludele Eestis heaks, mis näitab, et kliendid on rahul meie poolt pakutavate toodete ja teenuse kvaliteediga.

Firma 2012.a puhaskasum oli 41 836 euri.

2012. a töötas firmas 4 töötajat, kellest üks on tööl töövõtulepinguga ja üks töötaja oli abiks suvekuudel. Eelkõige panustab firma oma töötajate professionaalsuse tõstmisele, millest tulenevalt on saavutatud parem klienditeeninduse tase. 2012.aastal osalesid firma töötajad koostööpartneri poolt organiseeritud erinevatel koolitustel erinevates Euroopa riikides.

Palgatulu 2012.aastal oli 58 379 euri. Firma juhatusele eraldi tasu ei arvestatud.

2013.a planeerime uuendada tooteportfelli, et tagada ettevõtte jätkuv kasv ja turupositsioon.

Seoses väikese tõusuga Eesti majanduses, prognoosime 2013.aastal käibe ja kasumi kasvu.

Ettevõtte tegevust iseloomustavad peamised suhtarvud:

	2012	2011
Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2012 - \text{müügitulu } 2011) / \text{müügitulu } 2011 * 100$	4,84	-2,52
Puhasrentaabilus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$	9,08	7,68
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$	1,83	1,62
ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$	33,43	23,13
ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$	73,11	60,12

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	22 929	10 726	2
Nõuded ja ettemaksed	51 712	70 038	
Varud	49 993	64 511	4
Kokku käibevara	124 634	145 275	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	513	730	5
Kokku põhivara	513	730	
Kokku varad	125 147	146 005	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 900	
Võlad ja ettemaksed	67 924	87 918	7
Kokku lühiajalised kohustused	67 924	89 818	
Kokku kohustused	67 924	89 818	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 575	19 594	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 836	33 781	
Kokku omakapital	57 223	56 187	
Kokku kohustused ja omakapital	125 147	146 005	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	460 857	439 602	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-297 780	-281 120	10
Mitmesugused tegevuskulud	-50 425	-44 213	11
Tööjõukulud	-58 379	-73 352	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-217	-423	5
Muud ärikulud	-827	-8	
Ärikasum (kahjum)	53 229	40 486	
Finantstulud ja -kulud	-547	7	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	52 682	40 493	
Tulumaks	-10 846	-6 712	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 836	33 781	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	53 229	40 486	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	217	423	5
Kokku korrigeerimised	217	423	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	18 326	-22 800	
Varude muutus	14 518	-12 162	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-19 994	21 972	7
Muud rahavood äritegevusest	-5	0	
Kokku rahavood äritegevusest	66 291	27 919	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-704	4
Laekunud intressid	6	7	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6	-697	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	1 900	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 900	0	
Makstud intressid	-548	0	
Makstud dividendid	-40 800	-25 250	
Makstud ettevõtte tulumaks	-10 846	-6 712	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-54 094	-30 062	
Kokku rahavood	12 203	-2 840	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 726	13 566	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 203	-2 840	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 929	10 726	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	44 844	47 656
Aruandeaasta kasum (kahjum)			33 781	33 781
Makstud dividendid			-25 250	-25 250
31.12.2011	2 556	256	53 375	56 187
Aruandeaasta kasum (kahjum)			41 836	41 836
Makstud dividendid			-40 800	-40 800
31.12.2012	2 556	256	54 411	57 223

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ProfiteX Invest OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

ProfiteX Invest OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 639 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

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.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele. ProfiteX Invest OÜ käsitleb seotud osapoolena omanikku ja temaga seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

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

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest.

Iga-aastase eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 osakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 520	1
Arvelduskontod	21 409	10 725
Kokku raha	22 929	10 726

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	329	25
Käibemaks	5 955	6 132
Üksikisiku tulumaks	1 205	2 658
Sotsiaalmaks	2 089	4 536
Kohustuslik kogumispension	126	271
Töötuskindlustusmaksed	266	577
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 970	14 199

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	49 993	64 511
Kokku varud	49 993	64 511

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	0	4 009	4 009	4 009
Akumuleeritud kulum	0	-3 560	-3 560	-3 560
Jääkmaksumus	0	449	449	449
Ostud ja parendused	704		704	704
Amortisatsioonikulu	-15	-408	-423	-423
31.12.2011				
Soetusmaksumus	704	4 009	4 713	4 713
Akumuleeritud kulum	-15	-3 968	-3 983	-3 983
Jääkmaksumus	689	41	730	730
Amortisatsioonikulu	-176	-41	-217	-217
31.12.2012				
Soetusmaksumus	704	4 009	4 713	4 713
Akumuleeritud kulum	-191	-4 009	-4 200	-4 200
Jääkmaksumus	513	0	513	513

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	3 547	3 664
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	1 096	3 609
1-5 aasta jooksul	0	902

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	46 968	46 968		
Võlad töövõtjatele	10 986	10 986		
Maksuvõlad	9 970	9 970		
Kokku võlad ja ettemaksed	67 924	67 924		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	61 143	61 143		
Võlad töövõtjatele	12 576	12 576		
Maksuvõlad	14 199	14 199		
Kokku võlad ja ettemaksed	87 918	87 918		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	460 857	439 602
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	460 857	439 602
Kokku müügitulu	460 857	439 602
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Keemiatoodete hulgimüük	460 857	439 602
Kokku müügitulu	460 857	439 602

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

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-275 445	-260 187
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-22 335	-20 933
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-297 780	-281 120

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-2 642	-2 546
Mitmesugused bürookulud	-4 903	-3 618
Lähetuskulud	-10 028	-7 740
Koolituskulud	-1 042	-2 152
Kulu ebatähtsusest laekuvatest nõuetest	-4 700	0
Vastuvõtutulud	-3 706	-3 021
Muud	-23 404	-25 136
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-50 425	-44 213

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-43 508	-54 577
Sotsiaalmaksud	-14 871	-18 775
Kokku tööjõukulud	-58 379	-73 352
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 900

2012	Saadud laenude tagasimaksed	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 900	
2011	Saadud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 900	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	44 383	49 601

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.03.2013

Profitex Invest OÜ (registrikood: 11338386) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO PIIR	Juhatuse liige	28.03.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Profitex Invest OÜ osanikule

Oleme üle vaadanud Profitex Invest OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusale. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 13.

Me viisime oma ülevaatus läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatomise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatus omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusale, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades Profitex Invest OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ele Läänmäe

Vandeaudiitori number 375

A-Arlet OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 107

Kuldtiiva 31, Tallinn

28.03.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Profitex Invest OÜ (registrikood: 11338386) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELE LÄÄNMÄE	Vandeaudiitor	28.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 575
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 836
Kokku	54 411
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Kokku	50 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude keemiatoodete hulgimüük	46759	460857	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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