

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing PROFISA PLUS

registrikood: 11548764

tänava/talu nimi, Paasiku 6-10

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13916

telefon: +372 5049796

e-posti aadress: joametsjaak@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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Profisa Pluss OÜ tegeles 2012. aastal põhiliselt finantsinvesteeringutega. 2013. aastal on plaanis finantsinvesteeringute portfelli veelgi kasvatada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	118 446	228 061	
Finantsinvesteeringud	88 500	257 206	2
Nõuded ja ettemaksed	309 992	5 625	3
Kokku käibevara	516 938	490 892	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	116 434	116 334	5
Kokku põhivara	116 434	116 334	
Kokku varad	633 372	607 226	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	894	
Kokku lühiajalised kohustused	0	894	
Kokku kohustused	0	894	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	603 520	609 129	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 040	-5 609	
Kokku omakapital	633 372	606 332	
Kokku kohustused ja omakapital	633 372	607 226	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	5 400	0
Muud äritulud	0	4 608
Mitmesugused tegevuskulud	-5 973	-9 350
Tööjõukulud	-381	-4 578
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 600	-1 389
Muud ärikulud	-182	0
Ärikasum (kahjum)	-2 736	-10 709
Finantstulud ja -kulud	29 776	5 100
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 040	-5 609
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 040	-5 609

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 736	-10 709
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 600	1 389
Muud korrigeerimised	111	-4 746
Kokku korrigeerimised	1 711	-3 357
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	272	260
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-894	378
Kokku rahavood äritegevusest	-1 647	-13 428
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 700	-53 811
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-61 500	-19 900
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	230 094	0
Antud laenud	-418 100	0
Antud laenude tagasimaksed	113 500	0
Laekunud intressid	29 738	5 100
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-107 968	-68 611
Kokku rahavood	-109 615	-82 039
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	228 061	310 100
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-109 615	-82 039
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	118 446	228 061

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	609 129	611 941
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 609	-5 609
31.12.2011	2 556	256	603 520	606 332
Aruandeaasta kasum (kahjum)			27 040	27 040
31.12.2012	2 556	256	630 560	633 372

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Profisa Pluss raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. 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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, tähtajalisi hoiuseid.

Finantsinvesteeringud

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.

Õiglase väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes real "finantstulud ja -kulud".

Kasumid ja kahjumid õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade realiseerimisel nagu ka intressid ja dividendid vastavatelt väärtpaberitelt kajastatakse kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1 278 eurost ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 278 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

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 akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Maa	0%
Ehitised ja rajatised	3-15 %
Seadmed	10%

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamisel või siis, kui ettevõtte ei eelda selle vara kasutamisest või müügist enam majandusliku kasu saamist. Materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest tekkivad kasumid ja kahjumid kajastatakse selle perioodi, millal kajastamine lõpetati, kasumiaruandes real "muud äritulud" või "muud ärikulud".

Tulud

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital moodustab vähemalt 10% osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui kahjumeid ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakaitali suurendamiseks.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

				Kokku
	Fondiosakud	Võlakirjad	Muud	
31.12.2010	0	100 560	132 000	232 560
Soetamine	9 900	0	10 000	19 900
Muud	4 746	0	0	4 746
31.12.2011	14 646	100 560	142 000	257 206
Soetamine			61 500	61 500
Müük müügihinnas või lunastamine	-14 646	-100 560	-115 000	-230 206
31.12.2012	0	0	88 500	88 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	43	43		
Muud nõuded	309 949	309 949		
Laenunõuded	304 600	304 600		
Intressinõuded	38	38		
Viitlaekumised	5 311	5 311		
Kokku nõuded ja ettemaksed	309 992	309 992		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	4		
Muud nõuded	5 621	5 621		
Viitlaekumised	5 621	5 621		
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 625	5 625		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	43	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	43	4

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2010						
Soetusmaksumus	31 956	31 956				63 912
Akumuleeritud kulum	0	0				
Jääkmaksumus	31 956	31 956				63 912
Ostud ja parendused	50 091	1 320		2 400	2 400	53 811
Amortisatsioonikulu		-1 309		-80	-80	-1 389
31.12.2011						
Soetusmaksumus	82 047	33 276		2 400	2 400	117 723
Akumuleeritud kulum	0	-1 309		-80	-80	-1 389
Jääkmaksumus	82 047	31 967		2 320	2 320	116 334
Ostud ja parendused			1 700		1 700	1 700
Amortisatsioonikulu		-1 331	-29	-240	-269	-1 600
31.12.2012						
Soetusmaksumus	82 047	33 276	1 700	2 400	4 100	119 423
Akumuleeritud kulum	0	-2 640	-29	-320	-349	-2 989
Jääkmaksumus	82 047	30 636	1 671	2 080	3 751	116 434

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	284	3 406
Sotsiaalmaksud	97	1 172
Kokku tööjõukulud	381	4 578
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	284	3 406

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2013

osaühing PROFISA PLUS (registrikood: 11548764) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAK JOAMETS	Juhatuse liige	01.07.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	603 520
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 040
Kokku	630 560
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	630 560
Kokku	630 560

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	5400	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaak Joamets	36108230326	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5049796
E-posti aadress	joametsjaak@hotmail.ee