

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Profintall

registrikood: 11561517

tänava/talu nimi, Telliskivi tn 57d

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10412

telefon: +372 6274090

faks: +372 6274091

e-posti aadress: info@profintall.eu

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 ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 8 Laenukohustised	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

OÜ Profintall kanti äriregistrisse 30.12.2008.a. Möödunud 2017. majandusaasta oli ettevõtte seitsmes tegutsemisaasta. OÜ Profintall on Eesti kapitali põhinev firma.

Äriühingu majandusaasta kestuseks on 01.01.17 – 31.12.17.

Ettevõtte põhitegevus 2016 aastal oli alkoholsete jookide hulgi- ja jaemüük, EMTAK 2008 kood 46341.

Ettevõtte põhitegevus 2017 aastal oli vahetatud finantsnõustamiseks, EMTAK 2008 kood 66191

Ettevõtte jätkas ja suurendas aruandeperioodil kindlustusteenuste vahendamist ja finantskonsultatsioonide osutamist.

OÜ Profintall aruandeperioodi realiseerimise netokäive varasema põhitegevusalal langes kuni 5 327 eurot (-20,40% võrreldes 2016.a.), seoses jätkavalt suurlendi tellimuste mahtu langusega see tegevusala näitas kahjumit. Finantsnõustamise tulud (2017 aastal põhitegevusala) moodustasid 1 161 eurot (111,85% võrreldes 2016.a.). Majandustegevus lõppes aruandeaastal kahjumiga -4 740 eurot.

Ettevõtte omakapital moodustas aruandeaasta lõpu seisuga 17 409 eurot (-58,72% võrreldes 2016.a.) ja bilansimaht vähenes kuni 17 780 euronit (-56,93% võrreldes 2016.a.). Seejuures bilansi laenukoormus langes 100% (-1500 euro) ja moodustas aruandeperioodi lõpus 0 eurot (*debt-to-equity* kordaja= 01).

2017.a. lõpus otsustas Juhatus et OÜ Profintall 2017. aastal alustab alkoholsete jookide müügi osas tegevuse lõpetama. Peamiseks strateegiliseks eesmärgiks on kindlustusteenuste ja finantskonsultatsioonide teenuste arendamine ning puhaskasumi suurendamine.

Aruandeaastal äriühingul töötajaid ja töajookulu ei olnud.

Juhatus on üheliikmeline ja juhatuse liikmetele tasu ega hüvitisi ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 874	10 821	2
Finantsinvesteeringud	2 620	0	
Nõuded ja ettemaksed	3 286	18 340	3
Varud	0	2 073	4
Kokku käibevarad	17 780	31 234	
Kokku varad	17 780	31 234	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	1 500	8
Võlad ja ettemaksed	371	85	9
Kokku lühiajalised kohustised	371	1 585	
Kokku kohustised	371	1 585	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	10 000	10
Kohustuslik reservkapital	1 000	1 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 649	18 792	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 740	-143	
Kokku omakapital	17 409	29 649	
Kokku kohustised ja omakapital	17 780	31 234	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	6 488	27 293	11
Muud äritulud	82	1 038	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 791	-21 630	12
Mitmesugused tegevuskulud	-4 452	-6 667	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-25	
Muud ärikulud	-3	0	
Ärikasum (kahjum)	-4 676	9	
Intressikulud	-64	-152	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 740	-143	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 740	-143	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-4 676	9	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	25	
Muud korrigeerimised	-7 500	-53	
Kokku korrigeerimised	-7 500	-28	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	15 054	-9 207	
Varude muutus	2 073	19 870	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	286	-3 983	
Makstud intressid	-64	-99	
Kokku rahavood äritegevusest	5 173	6 562	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-1 500	-1 501	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-2 620	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 120	-1 501	
Kokku rahavood	1 053	5 061	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 821	5 760	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 053	5 061	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 874	10 821	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	10 000	1 000	18 792	29 792
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-143	-143
31.12.2016	10 000	1 000	18 649	29 649
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 740	-4 740
Muud muutused omakapitalis	-7 500			-7 500
31.12.2017	2 500	1 000	13 909	17 409

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-gu Profintall lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulud. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval, st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euro Panga valuutakursid. Välisvaluutas monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euro Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks ja immateriaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 300 eurost ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 300 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed	5-25%
Muu põhivara	25-50%

Eraldised ja tingimuslikud kohustised**Tulumaks**

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2017 moodustas 13909 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 2782 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 11127 eurot.

Tulud

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

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaugmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	3 666	3 574
Arvelduskontod	8 208	7 247
Kokku raha	11 874	10 821

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 278	3 278
Ostjatelt laekumata arved	3 278	3 278
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 286	3 286
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 340	18 340
Ostjatelt laekumata arved	14 851	14 851
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	3 489	3 489
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 340	18 340

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	0	2 073
Kokku varud	0	2 073

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8	12

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	416	416	416
Akumuleeritud kulum	-391	-391	-391
Jääkmaksumus	25	25	25
Amortisatsioonikulu	-25	-25	-25
31.12.2016			
Soetusmaksumus	416	416	416
Akumuleeritud kulum	-416	-416	-416
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2017			
Soetusmaksumus	416	416	416
Akumuleeritud kulum	-416	-416	-416
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	754	754
Akumuleeritud kulum	-754	-754
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2016		
Soetusmaksumus	754	754
Akumuleeritud kulum	-754	-754
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2017		
Soetusmaksumus	754	754
Akumuleeritud kulum	-754	-754
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
OÜ Floberg Capital	0	0			7% aast	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	0	0					
Laenukohustised kokku	0	0					
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
OÜ Floberg Capital	1 500	1 500			7% aast	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	1 500	1 500					
Laenukohustised kokku	1 500	1 500					

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	0	0	
Maksuvõlad	0	0	
Muud võlad	371	371	
Kokku võlad ja ettemaksed	371	371	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	20	20	
Maksuvõlad	12	12	
Muud võlad	53	53	
Intressivõlad	53	53	
Kokku võlad ja ettemaksed	85	85	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 500	10 000
Osade arv (tk)	5	5
OÜ Profintall osakapitali suurus 2016 aastal oli 10000 eurot. 2017 aastal osanike otsuse kohaselt oli osakapitali suurus vähendatud kuni 2500 eurot (Osakapitali vähendamise määrus nr Ä 10123757 / 11).		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 488	27 293
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 488	27 293
Kokku müügitulu	6 488	27 293
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Alkoholijookide hulgimüük	5 327	26 131
Muud teenused	1 161	1 162
Kokku müügitulu	6 488	27 293

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	4 731	21 455
Müügi eesmärgil ostetud teenused	2 060	0
Transpordikulud	0	60
Lao teenused	0	0
Väheväärtuslik põhivara	0	79
Muud	0	36
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	6 791	21 630

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	0	600
Energia	76	285
Kütus	76	285
Mitmesugused bürookulud	40	545
Lähetuskulud	571	95
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	72
Aktsiis	0	568
Konsultatsioonid, koolitused	0	363
Lootusetud debitoorsed võlad	3 510	2 603
Raamatupidamisteenus	180	840
Lao teenused	0	601
Muud	75	95
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 452	6 667

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

Aruandeperioodil ei olnud ettevõtte töötajaid

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

2017	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
OÜ Floberg Capital	1 500

2016	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
OÜ Floberg Capital	1 501

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.05.2019

Osaühing Profintall (registrikood: 11561517) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIMUR BORISSOV	Juhatuse liige	17.05.2019
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 649
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 740
Kokku	13 909
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 909
Kokku	13 909

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	1161	17.89%	Jah
Alkoholjookide hulgimüük	46341	5327	82.11%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6274090
Faks	+372 6274091
E-posti aadress	info@profintall.eu