

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Profiil Proff Osühing

registrikood: 10786817

tänavatänu nimi: Endla 4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10142

telefon: +372 5119996, +372 6460990

faks: +372 6460991

e-posti aadress: profiil@solo.elfi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Profiil Proff asutati 2001. aastal, põhitegevusalaks on plast- ja puitakende ning nende tarvikute müük.

Aastal 2012 jätkati plast- ja puitakende ning uste ja nende tarvikute müügiga.

2012 aasta oli oodatust raskem. Turul suudeti püsida tänu eelnevate aastate töödele ja juhatuse liikme poolt antud laenule.

Raskusi majanduses on oodata ilmselt ka aastal 2013. Plaanitakse suurendada käivet ja olla jätkuvalt tegutsev osaühing.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Profiil Proff 2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Profiil Proff finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Profiil Proff on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	1 003	128
Nõuded ja ettemaksed	1 030	4 481
Varud	23 238	16 556
Kokku käibevara	25 271	21 165
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 609	2 815
Kokku põhivara	1 609	2 815
Kokku varad	26 880	23 980
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	19 766	18 216
Võlad ja ettemaksed	2 986	1 785
Kokku lühiajalised kohustused	22 752	20 001
Kokku kohustused	22 752	20 001
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 167	2 171
Aruandeaasta kasum (kahjum)	149	-1 004
Kokku omakapital	4 128	3 979
Kokku kohustused ja omakapital	26 880	23 980

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	10 210	26 896
Muud äritulud	0	9 592
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 889	-28 560
Mitmesugused tegevuskulud	-1 860	-6 135
Tööjõukulud	-1 101	-1 101
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 206	-1 595
Muud ärikulud	-5	-70
Ärikasum (kahjum)	149	-973
Finantstulud ja -kulud	0	-31
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	149	-1 004
Aruandeaasta kasum (kahjum)	149	-1 004

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	149	-973	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 206	1 595	
Kokku korrigeerimised	1 206	1 595	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 451	-2 521	
Varude muutus	-6 682	-875	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 201	-750	
Makstud intressid	0	-32	
Kokku rahavood äritegevusest	-675	-3 556	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-4 021	
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-4 020	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 550	8 200	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 975	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 550	6 225	
Kokku rahavood	875	-1 351	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	128	1 479	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	875	-1 351	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 003	128	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	2 171	4 983
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 004	-1 004
31.12.2011	2 556	256	1 167	3 979
Aruandeaasta kasum (kahjum)			149	149
31.12.2012	2 556	256	1 316	4 128

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Profiil Proff raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtusel. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade ostmise ja müügi kajastatakse tehingupäeval.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega.

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

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 15 000 krooni. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 15 000 krooni, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest järgnevalt: muu inventar 2,5-5 aastat.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Profiil Proff olulist mõju omavad osanikud;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Tulu valmistoodangu müügist kajastatakse vastavalt valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest. Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	335	0
Arvelduskontod	668	128
Kokku raha	1 003	128

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	1 030	4 481
Kokku nõuded ostjate vastu	1 030	4 481

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		18	680	
Sotsiaalmaks		92		92
Ettemaksukonto jääk	92			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	92	110	680	92

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	2 448	2 448	2 448
Akumuleeritud kulum	-2 060	-2 060	-2 060
Jääkmaksumus	388	388	388
Ostud ja parendused	4 022	4 022	4 022
Amortisatsioonikulu	-1 595	-1 595	-1 595
31.12.2011			
Soetusmaksumus	6 470	6 470	6 470
Akumuleeritud kulum	-3 655	-3 655	-3 655
Jääkmaksumus	2 815	2 815	2 815
Amortisatsioonikulu	-1 206	-1 206	-1 206
31.12.2012			
Soetusmaksumus	6 470	6 470	6 470
Akumuleeritud kulum	-4 861	-4 861	-4 861
Jääkmaksumus	1 609	1 609	1 609

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 210	26 896
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 210	26 896
Kokku müügitulu	10 210	26 896
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	10 210	26 896
Kokku müügitulu	10 210	26 896

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	4 103	23 917
Energia	981	0
Kütus	981	0
Alltöövõtutööd	636	2 900
Transpordikulud	169	1 743
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5 889	28 560

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	625	2 033
Mitmesugused bürookulud	69	72
Konsultatsioonid ja juriidilised teenused	0	0
Kulutused infotehnoloogiale	138	2 480
Reklaamikulud	0	0
Telefoni ja andmesidekulud	1 028	1 550
Kindlustuskulud	0	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 860	6 135

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Sotsiaalmaksud	1 101	1 101
Kokku tööjõukulud	1 101	1 101

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Sidusettevõtjad	9 584	9 584
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 181	2 631

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Profiil Proff Osaühing (registrikood: 10786817) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIKA TAMMIK	Juhatuse liige	30.06.2013
MEELIS TAMMIK	Juhatuse liige	01.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 167
Aruandeaasta kasum (kahjum)	149
Kokku	1 316

OÜ Profiil Proff juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku suunata majandusaasta puhaskasum investeeringuteks.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 167
Aruandeaasta kasum (kahjum)	149
Kokku	1 316

OÜ Profiil Proff juhatus otsustas suunata majandusaasta puhaskasumi investeeringuteks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	10210	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Tammik	36709250334		1278 EUR
Marika Tammik	47006050257		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6460990
Faks	+372 6460991
Mobiiltelefon	+372 5119996
E-posti aadress	profiil@solo.elfi.ee