

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Profintall

registrikood: 11561517

tänavatalu nimi, Tööstuse 28a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10411

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 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Profintall kanti äriregistrisse 30.12.2008. a. Möödunud 2013. majandusaasta oli ettevõtte viies tegutsemisaasta. OÜ Profintall on Eesti kapitali põhinev firma.

Äriühingu majandusaasta kestuseks on 01.01.13 – 31.12.13.

Ettevõtte põhitegevus on alkoholsete jookide hulgi- ja jaemüük, EMTAK 2008 kood 46341.

Ettevõtte jätkas ja suuendas aruandeperioodil kindlusteenuste vahendamist.

OÜ Profintall aruandeperioodi realiseerimise netokäive põhitegevusalal oli 91 942 eurot (+10.4% võrreldes 2012. a.) ning muud tulud moodustasid 2 235 euro (+60.8% võrreldes 2012. a.). Majandustugevus lõppes aruandeaastal puhaskasumiga 6 776 eurot (puhasrentaablus 7.2%).

Ettevõtte omakapital moodustas aruandeaasta lõpu seisuga 12 144 eurot ning bilansimaht suurenes kuni 52 641 euro (+15.6% võrreldes 2012. a.). Seejuures bilansi laenukoormus langes 3 000 euro võrra ja moodustas aruandeperioodi lõpus 27 000 eurot (*debt-to-equity* kordaja= 2.2).

OÜ Profintall 2014. aastal jätkab turupositsiooni ja sordimendi laienemist ning uute kliendi- ja partnersuhete arendamist, peamiseks strateegiliseks eesmärgiks on müügitulu suurendamine +15%.

Bilansipäevajärgse sündmusena suurendasid OÜ Profintall osanikud osakapitali 66,6% võrra.

Aruandeaastal äriühingul töötajaid ja töjõukulu ei olnud.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	2 118	4 963
Nõuded ja ettemaksed	24 353	20 962
Varud	24 138	19 344
Kokku käibevara	50 609	45 269
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	2 000	0
Immateriaalne põhivara	32	260
Kokku põhivara	2 032	260
Kokku varad	52 641	45 529
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	27 000	30 000
Võlad ja ettemaksed	13 497	10 161
Kokku lühiajalised kohustused	40 497	40 161
Kokku kohustused	40 497	40 161
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	6 000	6 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-632	-4 946
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 776	4 314
Kokku omakapital	12 144	5 368
Kokku kohustused ja omakapital	52 641	45 529

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	91 942	83 307
Muud äritulud	2 235	1 390
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-81 429	-73 264
Mitmesugused tegevuskulud	-3 473	-4 779
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-228	-228
Kokku ärikasum (-kahjum)	9 047	6 426
Intressikulud	-1 851	-2 118
Muud finantstulud ja -kulud	-420	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 776	4 314
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 776	4 314

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9 047	6 426
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	228	228
Kokku korrigeerimised	228	228
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 362	-4 193
Varude muutus	-4 794	-8 490
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 344	1 031
Makstud intressid	-1 858	-2 443
Muud rahavood äritegevusest	-450	6
Kokku rahavood äritegevusest	2 155	-7 435
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-2 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 000	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	9 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-12 000	-4 000
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	3 444
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 000	-556
Kokku rahavood	-2 845	-7 991
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 963	12 954
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 845	-7 991
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 118	4 963

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	-4 946	-2 390
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 314	4 314
Emiteeritud osakapital	3 444		3 444
31.12.2012	6 000	-632	5 368
Aruandeaasta kasum (kahjum)		6 776	6 776
31.12.2013	6 000	6 144	12 144

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 -kohustused

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 ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded on bilansis hinnatud lahtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseksja immateriaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 700 eurost ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 700 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 tööeest.

Amortisatsiooninormid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2013 moodustas 6144 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1290 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 4854 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	856	719
Arvelduskontod	1 262	4 244
Kokku raha	2 118	4 963

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	24 128	24 128	
Ostjatelt laekumata arved	24 128	24 128	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	87	87	
Muud nõuded	2 029	29	2 000
Laenunõuded	2 000		2 000
Intressinõuded	29	29	
Ettemaksed	109	109	
Tulevaste perioodide kulud	109	109	
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 353	24 353	2 000

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	20 853	20 853	
Ostjatelt laekumata arved	20 853	20 853	
Ettemaksed	109	109	
Muud makstud ettemaksed	109	109	
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 962	20 962	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	24 138	19 344
Kokku varud	24 138	19 344

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		3 304	2 744
Ettemaksukonto jääk	87		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	87	3 304	2 744

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	754	754
Akumuleeritud kulum	-266	-266
Jääkmaksumus	488	488
Amortisatsioonikulu	-228	-228
31.12.2012		
Soetusmaksumus	754	754
Akumuleeritud kulum	-494	-494
Jääkmaksumus	260	260
Amortisatsioonikulu	-228	-228
31.12.2013		
Soetusmaksumus	754	754
Akumuleeritud kulum	-722	-722
Jääkmaksumus	32	32

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
OÜ Floberg Capital	27 000	27 000			7% aast.	EUR	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	27 000	27 000					
Laenukohustused kokku	27 000	27 000					
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
OÜ Floberg Capital	30 000	30 000			7% aast.	EUR	31.12.13
Lühiajalised laenud kokku	30 000	30 000					
Laenukohustused kokku	30 000	30 000					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	9 671	9 671		
Maksuvõlad	3 304	3 304		
Muud võlad	517	517		
Intressivõlad	517	517		
Saadud ettemaksed	5	5		
Muud saadud ettemaksed	5	5		
Kokku võlad ja ettemaksed	13 497	13 497		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6 892	6 892		
Maksuvõlad	2 744	2 744		
Muud võlad	525	525		
Intressivõlad	525	525		
Kokku võlad ja ettemaksed	10 161	10 161		

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	6 000	6 000
Osade arv (tk)	5	6

OÜ Profintall osakapitali suurus on 2556 eurot. Põhikirja kohaselt on Profintall OÜ miinimumkapital 6000 eurot ja maksimumkapital 10224 eurot.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	91 942	83 307
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	91 942	83 307
Kokku müügitulu	91 942	83 307
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Alkoholijookide hulgimüük	91 843	83 298
Muud teenused	0	9
Muud kaubad	99	0
Kokku müügitulu	91 942	83 307

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	74 475	67 249
Energia	964	846
Kütus	964	846
Transpordikulud	2 843	2 097
Üür ja rent	1 310	1 310
Aktsiisilao teenused	1 580	1 487
Laboratooriumi teenused	0	93
Muud	257	182
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	81 429	73 264

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	389	214
Uurimis- ja arengukulud	1 560	1 560
Riigilõiv	0	94
Reklaamikulud	1 255	1 820
Konsultatsioonikulud	0	711
Muud	269	380
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 473	4 779

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

Töötajad puudusid.

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 000	27 000	30 000

2013	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 000	2 000	5 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2014

Osaühing Profintall (registrikood: 11561517) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIMUR BORISSOV	Juhatuse liige	13.06.2014
Resolutsioon:	Kinnitan!	
SERGEI KRUGLOV	Juhatuse liige	13.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-632
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 776
Kokku	6 144
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	600
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 544
Kokku	6 144

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Alkoholjookide hulgimüük	46341	91843	99.89%	Jah

Sidevahendid

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