

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Profintall

registrikood: 11561517

tänava/talu nimi, Telliskivi tn 57d
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

OÜ Profintall kanti äriregistrisse 30.12.2008. a. Möödunud 2016. majandusaasta oli ettevõtte seitsmes tegutsemisaasta. OÜ Profintall on Eesti kapitali põhinev firma.

Äriühingu majandusaasta kestuseks on 01.01.16 – 31.12.16.

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

Ettevõtte jätkas ja suurendas aruandeperioodil kindlustusteenuste vahendamist ja finantskonsultatsioonide osutamist.

OÜ Profintall aruandeperioodi realiseerimise netokäive põhitegevusalal langes kuni 26 113 eurot (10,74% võrreldes 2015. a.), seoses jätkavalt suurkliendi tellimuste mahtu langusega, ning muud tulud moodustasid 1 038 eurot (-77,05% võrreldes 2015. a.). Majandustegevus lõppes aruandeaastal kahjumiga -143 eurot.

Ettevõtte omakapital moodustas aruandeaasta lõpu seisuga 29 649 eurot (-1,49% võrreldes 2015. a.) ja bilansimaht vähenes kuni 31 234 euroni (-15,27% võrreldes 2015. a.). Seejuures bilansi laenukoormus langes 39,94% (-1501 euro) ja moodustas aruandeperioodi lõpus 1 500 eurot (*debt-to-equity* kordaja= 01).

2016 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 tööjõukulu ei olnud.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 821	5 760	2
Nõuded ja ettemaksed	18 340	9 133	3
Varud	2 073	21 943	4
Kokku käibevarad	31 234	36 836	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	0	25	6
Kokku põhivarad	0	25	
Kokku varad	31 234	36 861	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 500	3 001	8
Võlad ja ettemaksed	85	4 068	9
Kokku lühiajalised kohustised	1 585	7 069	
Kokku kohustised	1 585	7 069	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	10 000	10
Kohustuslik reservkapital	1 000	1 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 792	12 577	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-143	6 215	
Kokku omakapital	29 649	29 792	
Kokku kohustised ja omakapital	31 234	36 861	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	27 293	23 597	30
Muud äritulud	1 038	4 523	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 630	-19 469	31
Mitmesugused tegevuskulud	-6 667	-2 002	32
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-25	-204	
Muud ärikulud	0	-3	
Ärikasum (kahjum)	9	6 442	
Intressikulud	-152	-288	
Muud finantstulud ja -kulud	0	61	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-143	6 215	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-143	6 215	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9	6 442	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	25	204	
Muud korrigeerimised	-53	0	
Kokku korrigeerimised	-28	204	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 207	-1 051	
Varude muutus	19 870	-4 968	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-3 983	1 728	
Makstud intressid	-99	-510	
Kokku rahavood äritegevusest	6 562	1 845	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	0	1 500	
Laekunud intressid	0	150	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1 650	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-1 501	-2 499	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 501	-2 499	
Kokku rahavood	5 061	996	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 760	4 764	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 061	996	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 821	5 760	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	10 000	600	12 977	23 577
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 215	6 215
Muutused reservides		400	-400	0
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

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 tehingukulusi. 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 31.12.2016 moodustas 18649 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 3730 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 14919 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	3 574	1 771
Arvelduskontod	7 247	3 989
Kokku raha	10 821	5 760

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
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	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 274	5 274	
Ostjatelt laekumata arved	5 274	5 274	
Muud nõuded	408	408	
Viitlaekumised	408	408	
Ettemaksed	3 451	3 451	
Muud makstud ettemaksed	3 451	3 451	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 133	9 133	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	2 073	21 943
Kokku varud	2 073	21 943

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	12		209
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12		209

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	416	416	416
Akumuleeritud kulum	-187	-187	-187
Jääkmaksumus	229	229	229
Amortisatsioonikulu	-204	-204	-204
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

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	754	754
Akumuleeritud kulum	-754	-754
Jääkmaksumus	0	0
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	

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	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					
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
OÜ Floberg Capital	3 001	3 001			7% aast	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	3 001	3 001					
Laenukohustised kokku	3 001	3 001					

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	20	20
Maksuvõlad	12	12
Muud võlad	53	53
Intressivõlad	53	53
Kokku võlad ja ettemaksed	85	85
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 803	3 803
Maksuvõlad	209	209
Muud võlad	56	56
Intressivõlad	56	56
Kokku võlad ja ettemaksed	4 068	4 068

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	10 000	10 000
Osade arv (tk)	5	5
OÜ Profintall osakapitali suurus on 10000 eurot. Põhikirja kohaselt on Profintall OÜ miinimumkapital 6000 eurot ja maksimumkapital 24000 eurot.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	27 293	23 597
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	27 293	23 597
Kokku müügitulu	27 293	23 597
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Alkoholijookide hulgimüük	26 131	19 984
Muud teenused	1 162	3 613
Kokku müügitulu	27 293	23 597

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

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	21 455	15 936
Energia	0	564
Kütus	0	564
Transpordikulud	60	500
Lao teenused	0	2 469
Väheväärtuslik põhivara	79	0
Muud	36	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	21 630	19 469

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	600	1 560
Energia	285	0
Kütus	285	0
Mitmesugused bürookulud	545	217
Lähetuskulud	95	58
Riiklikud ja kohalikud maksud	72	0
Aktsiis	568	0
Konsultatsioonid, koolitused	363	0
Lootusetud debitoorsed võlad	2 603	0
Raamatupidamisteenus	840	0
Lao teenused	601	0
Muud	95	167
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 667	2 002

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

Aruandeperioodil ei olnud ettevõtte töötajaid

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	939	3 057

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

Ostud ja müügid

	2015
	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	557

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.10.2018

Osaühing Profintall (registrikood: 11561517) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIMUR BORISSOV	Juhatuse liige	04.10.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 792
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-143
Kokku	18 649
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	18 649
Kokku	18 649

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Alkoholjookide hulgimüük	46341	26131	95.74%	Jah
Finantsnõustamine	66191	1162	4.26%	Ei

Sidevahendid

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