

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OSAÜHING DREISI

registrikood: 10008617

tänava/talu nimi, Tartu mnt. 73

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: EE10115

telefon: +372 6376779, +372 6410044

e-posti aadress: jalgrattakeskus@gmail.com, viivereepalu@hotmail.ee

veebilehe aadress: www.jalgrattakeskus.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 ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Muud võlad	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Turustuskulud	13
Lisa 13 Üldhalduskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Osaühing Dreisi alustas tegevust 1996. aastal.

Põhitegevuseks on spordikaupade (jalgrattad ja jalgrataste tagavaraosad) jae-ja hulgimüük.

Aruandeperioodil toimus spordikaupade tarnimine Eestist ja Läti Vabariigist. Kaupu müüdi Eestis.

Töötajate arv majandusaastal oli 3, arvestatud bruto töötasu summas 12943 eurot, välja makstud aasta jooksul.

Juhatuse esimehele-tegevjuhile töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Majandusaasta aruande allkirjastamisega kinnitab tegevjuhtkond majandusaasta aruandes esitatud andmete õigsust ja täielikkust:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.
3. OÜ Dreisi on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 193	3 731	2
Nõuded ja ettemaksud	1 032	1 558	3
Varud	58 713	72 002	5
Kokku käibevara	61 938	77 291	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 001	3 553	6
Kokku põhivara	2 001	3 553	
Kokku varad	63 939	80 844	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	54 390	73 965	15
Võlad ja ettemaksud	6 697	4 008	7
Kokku lühiajalised kohustused	61 087	77 973	
Kokku kohustused	61 087	77 973	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Muud reservid	37 782	12 782	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-12 723	2 950	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 019	-15 673	
Kokku omakapital	2 852	2 871	
Kokku kohustused ja omakapital	63 939	80 844	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	45 153	54 774	11
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-31 156	-28 941	
Brutokasum (-kahjum)	13 997	25 833	
Turustuskulud	-18 088	-19 246	12
Üldhalduskulud	-20 912	-22 277	13
Muud äritulud	0	12	
Muud ärikulud	-18	0	
Äriksaum (kahjum)	-25 021	-15 678	
Finantstulud ja -kulud	2	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-25 019	-15 673	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 019	-15 673	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-25 021	-15 678	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 552	1 701	6
Kokku korrigeerimised	1 552	1 701	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	526	-646	3
Varude muutus	13 289	20 297	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 689	-1 507	7
Kokku rahavood äritegevusest	-6 965	4 167	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-213	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-213	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	5 500	0	
Saadud laenude tagasimaksud	-25 075	-14 569	15
Muud laekumised finantseerimistegevusest	25 001	12 785	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 426	-1 784	
Kokku rahavood	-1 539	2 170	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 731	1 560	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 539	2 170	
Valuutakursside muutuste mõju	1	1	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 193	3 731	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256		2 950	5 762
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-15 673	-15 673
Muutused reservides			12 782		12 782
31.12.2010	2 556	256	12 782	-12 723	2 871
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-25 019	-25 019
Muutused reservides			25 000		25 000
31.12.2011	2 556	256	37 782	-37 742	2 852

Reservkapitali on suurendatud laenukohustuse arvelt seotud osapooltega.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Dreisi 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt Eesti heast raamatupidamistavast. Esitlusvaluuta on euro, finantsandmed on kajastatud täpsusega 1 euro.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1.jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on seisuga 1.jaanuar 2011

teostatud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestus lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurs on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurs, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse hulгимүүgi käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud veokuludest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud FIFO meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Amortisatsioonimäär on transpordibussil 10% aastas ja ülejäänud põhivaral 20% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 127 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	10
Arvutid	5
Muu materiaalne põhivara	5

Seotud osapooled

Seotud osapooled on kõrgem-tegevjuht.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki allahindlusi ja soodustusi. Tulu kauba hulгимүүgi puhul kajastatakse siis, kui kõik omandiga seotud riskid on üle läinud müüjalt ostjale..

Kulud

Kulud on aruandeperioodil turustusfunktsiooni, üldhaldusfunktsiooni ja muu äritegevuse käigus tekkinud kulud.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital on 10% omakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 438	1 822
Arvelduskontod	755	1 909
Kokku raha	2 193	3 731

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10	10	
Ostjatelt laekumata arved	10	10	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	967	1 545	4
Muud nõuded	55	3	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 032	1 558	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		122		111
Sotsiaalmaks		341		322
Töötuskindlustusmaksed		35		33
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		44		44
Ettemaksukonto jääk	967		1 545	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	967	542	1 545	510

Muud maksuvõlad on Müügimaks.

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	58 713	72 002
Kokku varud	58 713	72 002

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	13 828	1 419	15 247	309	15 556
Akumuleeritud kulum	-9 271	-1 110	-10 381	-134	-10 515
Jääkmaksumus	4 557	309	4 866	175	5 041
Ostud ja parendused		213	213		213
Amortisatsioonikulu	-1 383	-256	-1 639	-62	-1 701
31.12.2010					
Soetusmaksumus	13 828	997	14 825	309	15 134
Akumuleeritud kulum	-10 654	-731	-11 385	-196	-11 581
Jääkmaksumus	3 174	266	3 440	113	3 553
Amortisatsioonikulu	-1 380	-112	-1 492	-60	-1 552
31.12.2011					
Soetusmaksumus	13 828	997	14 825	309	15 134
Akumuleeritud kulum	-12 034	-843	-12 877	-256	-13 133
Jääkmaksumus	1 794	154	1 948	53	2 001

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 259	2 384
Maksuvõlad	542	510
Muud võlad	4 896	1 114
Kokku võlad ja ettemaksed	6 697	4 008

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tarnijatele tasumata arved	1 259	2 384
Kokku võlad tarnijatele	1 259	2 384

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	1 114	1 114		
Kokku muud võlad	1 114	1 114		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	4 896	4 896		
Kokku muud võlad	4 896	4 896		

Tasumata ruumide üüri ja telefoni arved.

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Osakapital 2556 eurot jaguneb 1-ks osaks nimiväärtusega 2556 eurot.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	45 153	54 774
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	45 153	54 774
Kokku müügitulu	45 153	54 774
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jalgrataste ja varuosade jaemüük	41 429	49 249
Jalgrataste ja varuosade hulgimüük	417	2 568
Jalgrataste remont	3 307	2 957
Kokku müügitulu	45 153	54 774

Lisa 12 Turustuskulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Üür ja rent	4 139	4 872	
Energia	1 185	1 125	
Elektrienergia	440	390	
Soojusenergia	745	735	
Transpordikulud	67	351	
Tööjõukulud	12 264	12 610	14
Reklaamikulud	344	288	
Muud	89	0	
Kokku turustuskulud	18 088	19 246	

Lisa 13 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Maarent	34	46	
Üür ja rent	8 860	9 402	
Energia	1 115	741	
Elektrienergia	460	268	
Soojusenergia	655	473	
Transpordikulud	277	1 059	
Mitmesugused bürookulud	1 500	1 550	
Tööjõukulud	5 132	5 048	14
Amortisatsioonikulu	1 552	1 701	
Muud	835	1 152	
Kindlustuse kulud	1 607	1 578	
Kokku üldhalduskulud	20 912	22 277	

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	12 943	12 947
Sotsiaalmaksud	4 453	4 711
Kokku tööjõukulud	17 396	17 658
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	54 390	73 965

Kauba ostuks saadud laenu saldo. Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Osühing Dreisi (registrikood: 10008617) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENE KUULMANN	Juhatuse liige	04.07.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-12 723
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 019
Kokku	-37 742
Katmine	
Reservi suurendamine laenu arvelt	37 782
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-37 742
Kokku	40

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-12 723
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 019
Kokku	-37 742
Katmine	
Reservi suurendamine laenu arvelt	37 782
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-37 742
Kokku	40

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sporditarvete jaemüük	47641	41429	91.75%	Jah
Muude tarbeesemete ja kodutarvete parandus	95291	3307	7.32%	Ei
Spordikaupade hulgimüük (v.a. spordirõivad ja -jalatsid)	46492	417	0.92%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rene Kuulmann	36911230214	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6376779
Telefon	+372 6410044
E-posti aadress	viivereepalu@hotmail.ee
E-posti aadress	jalgrattakeskus@gmail.com
Veebilehe aadress	www.jalgrattakeskus.ee