

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Dreisi

registrikood: 10008617

tänava/talu nimi, Tartu mnt. 73

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: EE0001

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
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Muud võlad	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Turustuskulud	12
Lisa 11 Üldhalduskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Osaühing Dreisi alustas tegevust 1996.aastal.

Põhitegevuseks on spordikaupade (jalgrattad ja jalgrataste tagavaraosad) jaemüük.

Aruandeperioodil toimus spordikaupade tarnimine Eestist. Kaupu müüdi Eestis.

Töötajate arv majandusaastal oli 3, arvestatud bruto töötasu summas 12503 eurot, välja makstud aasta jooksul.

Juhatuse esimehele-tegevjuhile töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	388	2 193	2
Nõuded ja ettemaksud	0	1 032	3
Varud	51 650	58 713	4
Kokku käibevara	52 038	61 938	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	528	2 001	5
Kokku põhivara	528	2 001	
Kokku varad	52 566	63 939	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	36 820	54 390	13
Võlad ja ettemaksud	12 905	6 697	6
Kokku lühiajalised kohustused	49 725	61 087	
Kokku kohustused	49 725	61 087	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Muud reservid	55 582	37 782	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-37 742	-12 723	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 811	-25 019	
Kokku omakapital	2 841	2 852	
Kokku kohustused ja omakapital	52 566	63 939	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	33 623	45 153	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-19 007	-31 156	
Brutokasum (-kahjum)	14 616	13 997	
Turustuskulud	-14 419	-18 088	10
Üldhalduskulud	-18 005	-20 912	11
Muud ärikulud	-3	-18	
Ärikasum (kahjum)	-17 811	-25 021	
Finantstulud ja -kulud	0	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-17 811	-25 019	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 811	-25 019	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-17 811	-25 021	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 473	1 552	5
Kokku korrigeerimised	1 473	1 552	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 032	526	3
Varude muutus	7 063	13 289	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 208	2 689	6
Kokku rahavood äritegevusest	-2 035	-6 965	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	230	5 500	
Saadud laenude tagasimaksud	-17 800	-25 075	13
Muud laekumised finantseerimistegevusest	17 800	25 001	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	230	5 426	
Kokku rahavood	-1 805	-1 539	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 193	3 731	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 805	-1 539	
Valuutakursside muutuste mõju	0	1	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	388	2 193	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-17 811	-17 811
Muutused reservides			17 800		17 800
31.12.2012	2 556	256	55 582	-55 553	2 841

Seisuga 31.12.2012 osakapital üldsummas 2556 € jaguneb 1-ks osaks nominaalväärtusega 2556 €

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing DREISI 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt Eesti heast raamatupidamistavast. Esitlusvaluuta on euro, finantsandmete täpsusaste 1 euro.

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 transpordivahendil 10% 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 osapooleks on kõrgem-tegevjuht.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki allahindlusi ja soodustusi. Tulu kauba hulgimüügi 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% osakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2	1 438
Arvelduskontod	386	755
Kokku raha	388	2 193

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	145		
Üksikisiku tulumaks	92		122
Sotsiaalmaks	316		341
Töötuskindlustusmaksed	21		35
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			44
Ettemaksukonto jääk		967	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	574	967	542

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	51 650	58 713
Kokku varud	51 650	58 713

Varude jäägid on arvestatud FIFO meetodil.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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	213	14 041	309	14 350
Akumuleeritud kulum	-12 034	-59	-12 093	-256	-12 349
Jääkmaksumus	1 794	154	1 948	53	2 001
Amortisatsioonikulu	-1 379	-41	-1 420	-53	-1 473
31.12.2012					
Soetusmaksumus	13 828	213	14 041	0	14 041
Akumuleeritud kulum	-13 413	-100	-13 513	0	-13 513
Jääkmaksumus	415	113	528	0	528

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 468	1 468		
Võlad töövõtjatele	48	48		
Maksuvõlad	574	574		
Muud võlad	10 815	10 815		
Kokku võlad ja ettemaksed	12 905	12 905		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 259	1 259		
Maksuvõlad	542	542		
Muud võlad	4 896	4 896		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 697	6 697		

Lisa 7 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	10 815	10 815		

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

Tasumata ruumide üüri ja telefoni arved.

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

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

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	33 623	45 153
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	33 623	45 153
Kokku müügitulu	33 623	45 153
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jalgrataste ja varuosade jaemüük	29 994	41 429
Jalgrataste ja varuosade hulgimüük	364	417
Jalgrataste remont	3 265	3 307
Kokku müügitulu	33 623	45 153

Lisa 10 Turustuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	1 068	4 139
Energia	1 147	1 185
Elektrienergia	462	440
Soojusenergia	685	745
Transpordikulud	51	67
Tööjõukulud	11 768	12 264
Reklaamikulud	0	344
Muud	385	89
Kokku turustuskulud	14 419	18 088

Lisa 11 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Maarent	46	34
Üür ja rent	7 112	8 860
Energia	1 298	1 115
Elektrienergia	488	460
Soojusenergia	810	655
Transpordikulud	88	277
Mitmesugused bürookulud	1 142	1 500
Tööjõukulud	5 036	5 132
Amortisatsioonikulu	1 473	1 552
Muud	722	835
Kindlustuse kulud	1 088	1 607
Kokku üldhalduskulud	18 005	20 912

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	12 503	12 943
Sotsiaalmaksud	4 301	4 453
Kokku tööjõukulud	16 804	17 396
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	36 820	54 390

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2013

Osaühing Dreisi (registrikood: 10008617) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENE KUULMANN	Juhatuse liige	17.06.2013
Resolutsioon:	kõik on kosher	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-37 742
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 811
Kokku	-55 553
Katmine	
Reservi suurendamine laenu arvelt	55 582
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-55 553
Kokku	29

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-37 742
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 811
Kokku	-55 553
Katmine	
Reservi suurendamine laenu arvelt	55 582
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-55 553
Kokku	29

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sporditarvete jaemüük	47641	29994	89.21%	Jah
Muude tarbeesemete ja kodutarvete parandus	95291	3265	9.71%	Ei
Spordikaupade hulgimüük (v.a. spordirõivad ja -jalatsid)	46492	364	1.08%	Ei

Sidevahendid

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