

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OSAÜHING DREISI

registrikood: 10008617

tänavatalu nimi, Tartu mnt. 73

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihnumber: EE10115

maakond: Harju maakond

telefon: 6376779

faks: 6376779

e-posti aadress: jalgrattakeskus@gmail.com

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 Muud nõuded	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Muud võlad	13
Lisa 12 Osakapital	13
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Muud äritulud	14
Lisa 15 Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu	14
Lisa 16 Turustuskulud	14
Lisa 17 Üldhalduskulud	15
Lisa 18 Tööjõukulud	15
Lisa 19 Muud ärikulud	15
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 21 Seotud osapooled	16

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.

Müügitulu langus jätkus ka sellel majandusaastal, sest alates 1.veebruarist sulgesime teise müügikoha.

Keskmine töötajate arv majandusaastal oli 3, arvestatud bruto töötasu summas 202578 krooni, 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	58 372	24 403	2
Nõuded ja ettemaksud	24 372	14 256	3
Varud	1 126 593	1 444 172	6
Kokku käibevara	1 209 337	1 482 831	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	55 594	78 872	7
Kokku põhivara	55 594	78 872	
Kokku varad	1 264 931	1 561 703	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 157 297	1 385 259	21
Võlad ja ettemaksud	62 711	86 285	8
Kokku lühiajalised kohustused	1 220 008	1 471 544	
Kokku kohustused	1 220 008	1 471 544	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	12
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Muud reservid	200 000		
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	46 159	383 383	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-245 236	-337 224	
Kokku omakapital	44 923	90 159	
Kokku kohustused ja omakapital	1 264 931	1 561 703	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	857 033	1 780 720	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-452 832	-970 763	15
Brutokasum (-kahjum)	404 201	809 957	
Turustuskulud	-301 133	-652 393	16
Üldhalduskulud	-348 569	-492 528	17
Muud äritulud	193	0	14
Muud ärikulud	0	-2 320	18
Ärikasum (-kahjum)	-245 308	-337 284	
Finantstulud ja -kulud	72	60	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-245 236	-337 224	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-245 236	-337 224	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-245 308	-337 284	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	26 611	30 168	7
Kokku korrigeerimised	26 611	30 168	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 116	8 591	3
Varude muutus	317 579	323 356	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-23 574	58 488	8
Kokku rahavood äritegevusest	65 192	83 319	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 333	0	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 333	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-227 962	-102 219	21
Muud laekumised finantseerimistegevusest	200 052	64	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-27 910	-102 155	
Kokku rahavood	33 949	-18 836	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 403	43 243	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	33 949	-18 836	
Valuutakursside muutuste mõju	20	-4	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	58 372	24 403	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000		383 383	427 383
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-337 224	-337 224
31.12.2009	40 000	4 000		46 159	90 159
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-245 236	-245 236
Muutused reservides			200 000		200 000
31.12.2010	40 000	4 000	200 000	-199 077	44 923

Reservkapitali on suurendatud laenukohustuse arvelt seotud osapooltega.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Dreisi 2010.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt Eesti heast raamatupidamistavast. Andmed on kajastatud Eesti kroonides täpsusega 1kroon.

Majandustehinguid on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva Eesti Panga valuutakursi alusel. Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse hulгимүүgi käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Varud

Ostetud kaup müügiks on võetud 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 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

Seotud osapooled

Seotud osapool 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 läinud üle müüjalt ostjale.

Kulud

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

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital on 10% omakapitalist.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	28 502	16 067
Arvelduskontod	29 870	8 336
Kokku raha	58 372	24 403

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	154	984	
Ostjatelt laekumata arved	154	984	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	24 166	12 552	4
Muud nõuded	52	720	5
Intressinõuded			
Kokku Nõuded ja ettemaksed	24 372	14 256	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		1 730		3 491
Sotsiaalmaks		5 044		7 883
Töötuskindlustusmaksed		508		844
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad		690		
Ettemaksukonto jääk	24 166		12 552	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24 166	7 972	12 552	12 218

Muud maksuvõlad on Müügimaks.

Lisa 5 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressinõuded	52	52		
Kokku muud nõuded	52	52		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressinõuded	64	64		
Muud nõuded	656	656		
Kokku muud nõuded	720	720		

Nõue panga vastu: panga intressid 2010.a eest.

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	1 126 593	1 444 172
Kokku varud	1 126 593	1 444 172

Lisa 7 Materiaalne põhivara (kroonides)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008						
Soetusmaksumus	216 356	22 213	51 750	290 319	4 830	295 149
Akumuleeritud kulum	-123 422	-12 928	-48 630	-184 980	-1 129	-186 109
Jääkmaksumus	92 934	9 285	3 120	105 339	3 701	109 040
Amortisatsioonikulu	-21 636	-4 444	-3 120	-29 200	-968	-30 168
31.12.2009						
Soetusmaksumus	216 356	22 213	0	238 569	4 830	243 399
Akumuleeritud kulum	-145 058	-17 372	0	-162 430	-2 097	-164 527
Jääkmaksumus	71 298	4 841	0	76 139	2 733	78 872
Ostud ja parendused		3 333		3 333		3 333
Muud ostud ja parendused		3 333		3 333		3 333
Amortisatsioonikulu	-21 636	-4 007		-25 643	-968	-26 611
31.12.2010						
Soetusmaksumus	216 356	15 604		231 960	4 830	236 790
Akumuleeritud kulum	-166 694	-11 437		-178 131	-3 065	-181 196
Jääkmaksumus	49 662	4 167		53 829	1 765	55 594

Lisa 8 Võlad ja ettemaksud (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	37 309	3 206
Võlad töövõtjatele	0	12 949
Maksuvõlad	7 972	12 218
Muud võlad	17 430	57 912
Kokku võlad ja ettemaksud	62 711	86 285

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tarnijatele tasumata arved	37 309	3 206
Kokku võlad tarnijatele	37 309	3 206

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Puhkuse reserv	0	12 949
Kokku võlad töövõtjatele	0	12 949

Lisa 11 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	17 430	17 430		
Kokku muud võlad	17 430	17 430		
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	57 912	57 912		
Kokku muud võlad	57 912	57 912		

Tasumata ruumide üüri ja telefoni arved.

Lisa 12 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus		
Osakapital 40000 krooni jaguneb 1-ks osaks nimiväärtusega 40000 krooni.		

Lisa 13 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	857 033	1 780 720
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	857 033	1 780 720
Kokku müügitulu	857 033	1 780 720
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Jalgrataste ja varuosade jaemüük	770 584	1 680 475
Jalgrataste ja varuosade hulgimüük	40 186	6 881
Jalgrataste remont	46 263	93 364
Kokku müügitulu	857 033	1 780 720

Lisa 14 Muud äritulud

(kroonides)

	2010
Kasum valuutakursi muutustest	193
Kokku muud äritulud	193

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	452 832	970 763
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	452 832	970 763

Lisa 16 Turustuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	76 236	197 151
Energia	17 600	25 900
Elektrienergia	6 100	15 000
Soojusenergia	11 500	10 900
Transpordikulud	5 486	2 276
Tööjõukulud	197 311	307 066
Reklaamikulud	4 500	120 000
Kokku turustuskulud	301 133	652 393

Lisa 17 Üldhalduskulud

(kroonides)

	2010	2009
Maarent	720	720
Üür ja rent	147 110	225 045
Energia	11 600	39 936
Elektrienergia	4 200	19 012
Soojusenergia	7 400	20 924
Transpordikulud	16 563	3 000
Mitmesugused bürookulud	24 256	49 955
Tööjõukulud	78 982	91 128
Amortisatsioonikulu	26 611	30 168
Muud	18 033	20 705
Kindlustuse kulud	24 694	31 871
Kokku üldhalduskulud	348 569	492 528

Lisa 18 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	202 578	288 660
Sotsiaalmaksud	73 715	102 019
Puhkuse reserv	0	7 515
Kokku tööjõukulud	276 293	398 194
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 19 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum valuutakursi muutustest	0	559
Kaup garantiiremondiks ja kuluks	0	1 761
Kokku muud ärikulud	0	2 320

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	52	64
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	20	-4
Kokku finantstulud ja -kulud	72	60

Lisa 21 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 157 297	1 385 259

Kauba ostuks saadud laenu saldo.

Aruande digitaalallkirjad

Osühing Dreisi (registrikood: 10008617) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENE KUULMANN	Juhatuse liige	21.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	46 159
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-245 236
Kokku	-199 077
Katmine	
Reservi suurendamine laenu arvelt	200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-199 077
Kokku	923

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	46 159
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-245 236
Kokku	-199 077
Katmine	
Reservi suurendamine laenu arvelt	200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-199 077
Kokku	923

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sporditarvete jaemüük	47641	770584	89.91%	Jah
Muude tarbeesemete ja kodutarvete parandus	95291	46263	5.40%	Ei
Spordikaupade hulgimüük (v.a spordirõivad ja -jalatsid)	46492	40186	4.69%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rene Kuulmann	36911230214	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6-41-00-44
Telefon	+372 6376779
E-posti aadress	viivereepalu@hotmail.ee
E-posti aadress	jalgrattakeskus@gmail.com
Veebilehe aadress	www.jalgrattakeskus.ee