

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Palloson

registrikood: 11300834

**tänava/talu nimi, Suur-Laagri 16-3
maja ja korteri number:**

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

postisihtnumber: 10415

maakond: Harju maakond

telefon: +372 648 4881

e-posti aadress: marko@pimp.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksud	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksud	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 13 Osakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Muud äritulud	17
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Muud ärikulud	18
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 21 Seotud osapooled	19
Lisa 22 Sündmused pärast bilansipäeva	20

Tegevusaruanne

Ülevaade majandustegevusest

OÜ Palloson peamine tegevusala on mitmesuguste eritellimusel mööbli ja sisustuselementide valmistamine. See on moodustanud kogu 2010 toodangu.

Enamus toodangust realiseeriti Eestis. 2010 täitsime ka ühe tellimuse Saksamaa liitvabariiki. Ettevõtte majandustulemustele avaldab majandussurutis endiselt olulist mõju, ent käibemahtu suutsime siiski eelmise aastaga võrreldes oluliselt kasvatada.

Olulisemad sündmused

2010. aastal hoidsime üldkulusid võimalikult madalal. Keerulises majandussituatsioonis otsisime uusi väljundeid. Saime lepingu, millega saime ekspordikogemuse. Samuti alustasime seeriatootmist. Täna ei ole see veel kahjuks lepinguvormi jõudnud.

Ettevõtte on olnud probleeme maksuvõlaga. Oleme seda lahendanud maksuvõla ajatamise kaudu, ent ka siis tekkis tagasilööke.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaastal oli OÜ Pallosoni müügitulu 3,9 miljonit krooni, mis on 236% rohkem kui eelmisel aastal. Ettevõtte müügitulust moodustas 63% müük Eestis ja 37% eksport

Endale püstitatud eesmärk alustada toodangu eksportimist 2010 sai alguse, ent hetkel ei ole see veel jätkusuutlik ja vajab edasiarendamist.

Kuludest 73% moodustasid tooraine ja 12% tööjõukulud, üldkulude osakaal oli samuti 12%. OÜ Pallosoni kasumiks kujunes 114 tuhat krooni.

Ettevõtte juhatus on teadlik, et äriühingu omakapital ei vasta bilansipäeva seisuga siiski veel äriseadustikus kehtestatud nõuetele.

2011.a. esimene pool annab põhjust eeldada, et ettevõtte bilanss muutub vastavaks. Samuti on endiselt kehtiv otsus likviidsusprobleemide korral kaasata omanike poolt täiendavat kapitali.

Personalipoliitika

Tulenevalt jätkuvast keerulisest majandusseisust hoidsime personali minimaalses vajalikus mahus. Seeriatootmise tellimuste täitmiseks kaasasime töötajaid Töövõtetulepingute alusel. Kuna tänaseni ei ole seeriatootmises lepinguni jõutud, siis on see otsus põhjendatud

Aruandeaastal oli OÜ Pallosoni keskmine töötajate arv 4. Tööjõukulu oli 459 tuhat krooni, mis on 137% rohkem eelmise aasta asjaomasest kulust.

Endiselt kehtib otsus, et kahele juhatajale liikmele töötasu ei maksta, kuna viimased ei osale aktiivselt ettevõtte igapäevatoos.

Sotsiaalne ja ühiskondlik tegevus

-

Järgmise majandusaasta eesmärgid

OÜ Pallosoni eesmärk on järgmisel majandusaastal:

- tagada põhitegevuse müügitulu ja sellest tekkiv kasum, et katta eelnevatel perioodidel tekkinud kahjum;
- tugevdada ettevõtte finantsseisu;
- suurendada käibemahtu, pidades silmas stabiilsemat rahavoogu (pikaajalised lepingud jms.);
- suurendada juhtivpersonali ja müügiosaga tegelevate töötajate hulka,
- sõlmida seeriatootmise lepinguid, või alustada ise seeriatoodangu tootmise/turustamisega.

OÜ Palloson

2010. a. majandusaasta aruanne

Marko Palloson

Juhatuses liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	41 926	27 746	2
Nõuded ja ettemaksud	154 156	127 705	3,4,5
Varud	378 099	351 831	6
Kokku käibevara	574 181	507 282	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	139 723	171 436	7
Kokku põhivara	139 723	171 436	
Kokku varad	713 904	678 718	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	265 697	374 474	8,9
Võlad ja ettemaksud	626 690	554 046	10,11
Sihtfinantseerimine	29 304	29 305	12
Kokku lühiajalised kohustused	921 691	957 825	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	19 129	32 326	8
Sihtfinantseerimine	2 743	32 047	12
Kokku pikaajalised kohustused	21 872	64 373	
Kokku kohustused	943 563	1 022 198	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	13
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-383 480	1 053	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	113 821	-384 533	
Kokku omakapital	-229 659	-343 480	
Kokku kohustused ja omakapital	713 904	678 718	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	3 919 871	1 657 349	14
Muud äritulud	29 527	35 993	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 832 502	-1 227 408	16
Mitmesugused tegevuskulud	-447 414	-408 550	17
Tööjõukulud	-459 191	-333 670	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-76 714	-86 988	7
Muud ärikulud	-14 476	-14 119	19
Ärikasum (-kahjum)	119 101	-377 393	
Finantstulud ja -kulud	-5 280	-7 140	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	113 821	-384 533	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	113 821	-384 533	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	119 101	-377 393	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	76 714	86 988	7
Kokku korrigeerimised	76 714	86 988	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-26 453	82 872	3,4,5
Varude muutus	-26 268	-63 942	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	72 645	336 109	10,11
Kokku rahavood äritegevusest	215 739	64 634	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-45 000	0	7
Laekumised sihtfinantseerimisest	-29 305	-35 807	12
Laekunud intressid	35	37	20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-74 270	-35 770	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-109 500	0	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-12 474	-21 410	8
Makstud intressid	-5 315	-7 177	20
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-127 289	-28 587	
Kokku rahavood	14 180	277	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 746	27 469	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 180	277	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	41 926	27 746	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	1 053	41 053
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	-384 533	-384 533
31.12.2009	40 000	-383 480	-343 480
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	113 821	113 821
31.12.2010	40 000	-269 659	-229 659

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Palloson 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääke ning kassas olevat sularaha.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatöenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatöenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse, kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10 000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Tööriistad	3
Inventar	3
Arvitud	3

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik - kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimisel kasutatakse brutomeetodit, s.t sihtfinantseerimisega soetatud varaobjekt võetakse bilansis arvele soetusmaksumuses ning sihtfinantseerimise summat kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse varaobjekti kasuliku eluea jooksul.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse ettevõtte oma töötajaid ja juhatuse liikmeid, nende lähisugulasi ja pereliikmeid ning samasse kontserni kuuluvaid ettevõtjaid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui on täidetud kõik järgnevad tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Vara kasutada andmisest saadav tulu intresside, litsentsitasude ja dividendidena kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	0	1 887
Arvelduskontod	41 926	25 859
Kokku raha	41 926	27 746

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	122 160	104 479	4
Ostjatelt laekumata arved	147 160	129 479	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-25 000	-25 000	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11 119	0	5
Muud nõuded	77	0	
Ettemaksed	20 800	23 226	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	154 156	127 705	

Ettemaksete kirjel on kajastatud ettemakstud rent (2009.a. ka reklaamikulud).

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	147 160	129 479	3
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-25 000	-25 000	
Kokku nõuded ostjate vastu	122 160	104 479	
	2010	2009	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-25 000	0	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-25 000	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-25 000	-25 000	

Ostjatelt laekumata nõudeid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

2009. aastal ebatõenäoliseks kuulutatud nõuded summas 25 000 krooni ei ole aruandeaasta jooksul laekunud.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		2 873	0
Käibemaks	11 119	0	50 279
Üksikisiku tulumaks		17 923	15 010
Sotsiaalmaks		44 062	40 311
Kohustuslik kogumispension		1 071	237
Töötuskindlustusmaksed		4 853	3 221
Intress		10 617	0
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad		75 958	0
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 119	157 357	109 058

Muude maksuvõlgade all on kajastatud maksuametis ajatamisele kuuluva maksuvõla summa.

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	177 848	85 326
Lõpetamata toodang	151 501	169 850
Valmistoodang	48 750	93 670
Ettemaksed varude eest	0	2 985
Kokku varud	378 099	351 831

Bilansipäeva seisuga varusid alla ei ole hinnatud (sama ka 2009. aastal).

Lisa 7 Materiaalne põhivara (kroonides)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2008					
Soetusmaksumus	55 085	29 415	305 254	389 754	389 754
Akumuleeritud kulum	-7 344	-8 537	-115 449	-131 330	-131 330
Jääkmaksumus	47 741	20 878	189 805	258 424	258 424
Amortisatsioonikulu	-11 016	-9 708	-66 264	-86 988	-86 988
31.12.2009					
Soetusmaksumus	55 085	29 415	305 254	389 754	389 754
Akumuleeritud kulum	-18 360	-18 245	-181 713	-218 318	-218 318
Jääkmaksumus	36 725	11 170	123 541	171 436	171 436
Ostud ja parendused	0	0	45 000	45 000	45 000
Amortisatsioonikulu	-11 016	-7 464	-58 233	-76 713	-76 713
31.12.2010					
Soetusmaksumus	55 085	29 415	350 254	434 754	434 754
Akumuleeritud kulum	-29 376	-25 709	-239 946	-295 031	-295 031
Jääkmaksumus	25 709	3 706	110 308	139 723	139 723

Põhivaradena arvel olevad sõiduauto ja sülearvuti on ostetud kapitalirendi korras.

Masinad ja seadmed ning tööriistad kokku summas 223 878 krooni soetatud EAS-i sihtfinantseeringuga.

Lisa 8 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik					
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Transpordivahendid	27 750	8 621	19 129		
Kontoritehnika	4 576	4 576	0		
Kapitalirendikohustused kokku	32 326	13 197	19 129		7,20
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Transpordivahendid	35 476	7 726	27 750		
Kontoritehnika	9 324	4 748	4 576		
Kapitalirendikohustused kokku	44 800	12 474	32 326		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus			
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010	25 706	3 706	29 412
31.12.2009	85 523	7 617	93 140

31.12.2010 seisuga on ettevõttel kaks kehtivat kapitalirendi lepingut, millede teel on soetatud Sülearvuti Dell Studio 1535 15"4/T5750 (intress 16% aastas, lepingu lõpp 2011 oktoober) ning sõiduauto Citroen Berlingo van 1,4 (intress 13% aastas, lepingu lõpp aprill 2013).

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Omanikulaen	252 500	252 500	0		21
Lühiajalised laenud kokku	252 500	252 500	0		
Kapitalirendikohustused kokku	32 326	13 197	19 129		8
Laenukohustused kokku	284 826	265 697	19 129		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Omanikulaen	362 000	362 000	0		
Lühiajalised laenud kokku	362 000	362 000	0		
Kapitalirendikohustused kokku	44 800	12 474	32 326		
Laenukohustused kokku	406 800	374 474	32 326		

Omanikulaen on antud ilma intressita, tagasimaksega 1 aasta jooksul.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	328 883	253 853	
Võlad töövõtjatele	63 005	20 581	11
Maksuvõlad	157 357	109 058	5
Muud võlad	0	13 672	
Saadud ettemaksed	77 445	156 882	
Kokku võlad ja ettemaksed	626 690	554 046	

2009. aastal on muude võlgade kirjel on kajastatud arvestuslik intress Maksu- ja Tolliametile tähtaegselt tasumata summadelt.

Saadud ettemaksete kirjel on kajastatud ostjate ettemaksed kaupade eest.

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Töötasude kohustus	54 747	15 000	
Puhkusetasude kohustus	8 258	5 581	
Kokku võlad töövõtjatele	63 005	20 581	10

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Brutomeetod				
	31.12.2009	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2010	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Masinad ja seadmed	61 352	-29 305	32 047	7
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	61 352	-29 305	32 047	
Kokku sihtfinantseerimine	61 352	-29 305	32 047	
	31.12.2008	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Masinad seadmed	97 159	-35 807	61 352	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	97 159	-35 807	61 352	
Kokku sihtfinantseerimine	97 159	-35 807	61 352	

Sihtfinantseerimine saadi EAS-ist 2007. aastal ning on kajastatud brutomeetodil.

Sihtfinantseerimisega soetatud varaobjektid võeti bilansis arvele soetusmaksumuses ning sihtfinantseerimise summat kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse varaobjekti kasuliku eluea jooksul.

Sihtfinantseerimise tagasimakseid ei ole toimunud.

Lisa 13 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	3	3
Osade nimiväärtus		
Ettevõtte osakapital koosneb kolmest osast: 1 osa maksumusega 13 600 krooni ning kaks osa maksumusega 13 200 krooni.		

Lisa 14 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
	2010	2009	Lisa nr
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	2 454 254	1 657 349	21
Saksamaa	1 465 617	0	
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 919 871	1 657 349	
Kokku müügitulu	3 919 871	1 657 349	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
	2010	2009	Lisa nr
Mööbli tootmine	3 818 890	1 493 849	
Paigaldus	67 684	116 050	
Kauba transport	33 297	47 450	
Kokku müügitulu	3 919 871	1 657 349	

Lisa 15 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	29 305	35 807	12
Muud	222	186	
Kokku muud äritulud	29 527	35 993	

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	2 781 744	1 185 524
Müügi eesmärgil ostetud teenused	21 891	29 096
Transpordikulud	22 332	12 698
Muud põhitegevusega seotud kulud	740	90
Garantiikulud	5 795	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 832 502	1 227 408

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	80 409	112 000
Energia	47 900	44 956
Elektrienergia	29 502	25 795
Soojusenergia	18 398	19 161
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 886	0
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	25 000
Ruumide hoolduskulud	6 937	11 886
Sidekulud	28 812	37 807
Bürootarbed	7 210	8 215
Ostetud teenused	67 100	44 100
Reklaam	48 732	24 928
Tööriistad ja väikevahendid	54 266	14 452
Sõiduki kulud	99 649	81 661
Panga teenustasud	3 513	2 334
Muud tegevuskulud	0	1 211
Kokku mitmesugused tegevuskulud	447 414	408 550

Ostetud teenuste all on kajastatud raamatupidamise teenus summas 42 100 krooni ja nõustamine summas 25 000 krooni.

Sõiduki kulud on ettevõttes kasutatava ja põhivarana arvel oleva sõiduauto kulud.

Lisa 18 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Palgakulu	342 199	249 528	
Sotsiaalmaksud	116 992	84 142	
Kokku tööjõukulud	459 191	333 670	11
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3	

Aruandeaasta lõpus töötas ettevõttes 10 inimest.

Palgakulu hulgas on ka ühe juhatuse liikme tasu.

Lisa 19 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum valuutakursi muutustest	962	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	13 514	14 119
Kokku muud ärikulud	14 476	14 119

Trahvide ja viivistena on kajastatud maksuameti poolt arvestatud intressid summas 7 803 krooni ja ostuarvete tasumisega seotud viivised summas 5 711 krooni.

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Intressitulud	35	0	
Intressitulu hoiustelt	35	0	
Intressikulud	5 315	0	8
Intressikulu laenudelt	5 315	0	
Kokku finantstulud ja -kulud	5 350	0	

Intressikuludena on kajastatud kapitalirendi intressid.

Lisa 21 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	252 500	0	362 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	101 220	0

	2010	2009
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	95 050	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	77 927	77 760

Juhatuse liikme tasu on makstud ühele juhatuse liikmele, muid soodustusi pole arvestatud ega makstud.

Lisa 22 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR.

2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Palloson (registrikood: 11300834) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO PALLOSON	Juhatuseliige	14.06.2011
MARGUS PALLOSON	Juhatuseliige	14.06.2011
IVIKA PALLOSON	Juhatuseliige	29.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-383 480
Aruandeaasta kasum (kahjum)	113 821
Kokku	-269 659
Jaotamine	
Sõlmitud lepingutest genereeritav kasum	
Kokku	-269 659

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kontori- ja kauplusemööbli tootmine	31011	2842758	72.52%	Jah
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	849869	21.68%	Ei
Köögimööbli tootmine	31021	126263	3.22%	Ei
Muude ehituspusepatoodete paigaldus	43329	67684	1.73%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	33297	0.85%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Palloson	37912092735	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	13600 EEK
Ivika Palloson	47708082716	Suur-Laagri tn 16-3, Eesti	13200 EEK
Marko Palloson	37702142740	Tallinn, Harju maakond, Eesti	13200 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6484881
E-posti aadress	marko@pimp.ee