

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Pereking

registrikood: 10040161

tänavanimi, maja number: Raudtee 52a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: EE0016

telefon: +372 6770873

faks: +372 6770873

e-posti aadress: tiu@pereking.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12

Tegevusaruanne

OÜ Pereking tegeleb jalatsite jaemüügiga (EMTAK 47721)

2011 aruandeaasta osaühingus "Pereking" oli võrreldes eelmise majandusaastaga pisut edukam. Kuigi konkurents on aasta aastalt kasvanud, on ettevõtte leidnud oma ostjaskonna. Kaupluse netokäive oli üle 341 tuhande euro.

Aruande aastal tehti kaupluse ruumides remont ning soetati ka uus kaupluse sisustus.

Järgneval aruandeaastal püütakse säilitada sama müügitase ning suurendada ise imporditavate kaupade osatähtsust. Samuti püütakse keskenduda peamiselt oma kindlale ostjaskonnale tehes neile sooduspakkumisi.

Osaühingus "Pereking" eraldi tasu juhtuse liikmetele ei olnud ette nähtud aruandeaastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 207	43 542	
Nõuded ja ettemaksed	3 968	3 820	2
Varud	186 699	157 638	3
Kokku käibevara	191 874	205 000	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	173	173	
Nõuded ja ettemaksed	19 640	0	2
Materiaalne põhivara	14 525	9 623	4
Immateriaalne põhivara	341	0	5
Kokku põhivara	34 679	9 796	
Kokku varad	226 553	214 796	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	43 457	27 045	5,6
Kokku lühiajalised kohustused	43 457	27 045	
Kokku kohustused	43 457	27 045	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 835	3 835	
Registreerimata osakapital	165	0	
Kohustuslik reservkapital	383	383	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	179 698	177 805	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-985	5 728	
Kokku omakapital	183 096	187 751	
Kokku kohustused ja omakapital	226 553	214 796	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	341 920	380 422	8
Muud äritulud	0	1 887	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-244 752	-282 972	
Mitmesugused tegevuskulud	-18 587	-18 051	9
Tööjõukulud	-74 456	-72 052	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 605	-2 768	4,5
Muud ärikulud	-428	-706	
Ärikasum (kahjum)	-908	5 760	
Finantstulud ja -kulud	-77	-32	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-985	5 728	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-985	5 728	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-908	5 760	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 605	2 768	4,5
Kokku korrigeerimised	4 605	2 768	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-18 709	-5 029	2
Varude muutus	-29 061	44 039	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	16 412	-19	6
Laekunud intressid	38	0	
Makstud intressid	-115	-32	
Kokku rahavood äritegevusest	-27 738	47 487	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 849	0	3
Antud laenud	520	1 598	2
Antud laenude tagasimaksed	-1 598	0	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 927	1 598	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-2 876	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	165	0	
Makstud dividendid	-3 835	-3 835	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 670	-6 711	
Kokku rahavood	-42 335	42 374	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	43 542	1 168	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-42 335	42 374	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 207	43 542	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	3 835	0	383	181 640	185 858
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	5 728	5 728
Makstud dividendid	0	0	0	-3 835	-3 835
31.12.2010	3 835	0	383	183 533	187 751
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-985	-985
Emiteeritud osakapital	0	165	0	0	165
Makstud dividendid	0	0	0	-3 835	-3 835
31.12.2011	3 835	165	383	178 713	183 096

Seoses eurole üleminekuga avaldati soovi osakapital konverteerida eurodesse. Seoses sellega suurendati osakute väärtust, mille tulemusel suurenes osakapital 165 euro võrra. Aastaaaruande seisuga ei olnud vastav kanne veel Äriregistris registreeritud.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pereking raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on osaühing kasutanud raamatupidamise seaduse esitatud skeemi 1.

Kõik andmed raamatupidamise aastaaruandes on esitatud eesti kroonides

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, 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 kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke. Raha kajastatakse bilansis õiglases väärtuses.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka (2010:Eesti Panga) valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse (2010: Eesti kroonidesse) ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka (2010:Eesti Panga) valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Muud pikaajalised nõuded on hinnatud individuaalselt ja kajastatud konservatiivsuse printsiibil.

Nõudeid ja ettemakseid hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nominaalväärtusega.

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 varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varusid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

OÜ-s Pereking loetakse materiaalseks põhivaraks materiaalet vara kasuliku elueaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 krooni. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Bilansis kajastatakse materiaalet põhivara tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärade vahemikud aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised 8%
- Muu põhivara 20%
- Arvutustehnika 40%

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

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. 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.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või sadaoleva tasu õiglasest väärtuses.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on ostjale üle läinud ning tulu müügitehingust ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt määrata.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	3 425	2 159
Muud nõuded	542	1 661
Laenunõuded	520	1 598
Viitlaekumised	22	63
Tulevaste perioodide kulud	19 640	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 607	3 820

Tulevaste perioodide kulude all on kajastatud pikaajaline remondikulude ettemaks, mis kantakse kuludesse järgneva 5 aasta jooksul.

Lisa 3 Varud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	186 699	157 638
Kokku varud	186 699	157 638

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	32 075	24 433	56 508
Akumuleeritud kulum	-19 886	-24 231	-44 117
Jääkmaksumus	12 189	202	12 391
Amortisatsioonikulu	-2 566	-202	-2 768
31.12.2010			
Soetusmaksumus	32 075	24 433	56 508
Akumuleeritud kulum	-22 452	-24 433	-46 885
Jääkmaksumus	9 623	0	9 623
Ostud ja parendused		9 423	9 423
Amortisatsioonikulu	-2 566	-1 955	-4 521
31.12.2011			
Soetusmaksumus	32 075	33 855	65 930
Akumuleeritud kulum	-25 018	-26 387	-51 405
Jääkmaksumus	7 057	7 468	14 525

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara		
Ostud ja parendused	426		426
Amortisatsioonikulu	-85		-85
31.12.2011			
Soetusmaksumus	426		426
Akumuleeritud kulum	-85		-85
Jääkmaksumus	341		341

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	28 440	7 941
Võlad töövõtjatele	4 221	6 380
Maksuvõlad	10 796	12 724
Kokku võlad ja ettemaksed	43 457	27 045

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	6 361	5 264
Üksikisiku tulumaks	802	1 864
Erisoodustuse tulumaks	67	0
Sotsiaalmaks	2 176	3 910
Kohustuslik kogumispension	37	20
Töötuskindlustusmaksed	201	383
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 152	1 283
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 796	12 724

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	341 920	380 422
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	341 920	380 422
Kokku müügitulu	341 920	380 422
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jalatsite müük	341 920	380 422
Kokku müügitulu	341 920	380 422

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	1 067	1 048
Elektrienergia	1 067	1 048
Mitmesugused bürookulud	234	415
Koolituskulud	344	0
Pangateenused	5 478	6 476
Kommunaalteenused	4 279	3 748
Valveteenused	584	767
Muud	6 601	5 597
Kokku mitmesugused tegevuskulud	18 587	18 051

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	55 423	53 621
Sotsiaalmaksud	19 033	18 431
Kokku tööjõukulud	74 456	72 052
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	8

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Pereking (registrikood: 10040161) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIU VALKENLAU	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	179 698
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-985
Kokku	178 713
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	179 698
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-985
Kokku	178 713
Jaotamine	
Dividendideks	4 000
Kokku	4 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jalatsite ja nahktoodete jaemüük	47721	341920	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anne Vahtramaa	45001120246	Kuldnoka 15, Tallinn, Harju maakond, Eesti	267 EUR
Tiina Mirka	46706140329	Tallinn, Harju maakond, Eesti	533 EUR
Helvi-Carmen Merilai	42511140251	Eesti	132 EUR
Agnes Noormets	43101160251	Tallinn, Harju maakond, Eesti	400 EUR
Anne Mihelson	44305230307	Tallinn, Harju maakond, Eesti	400 EUR
Tiiu Valkenklau	45012280357		1200 EUR
Vaike Klement	44206030231	Välja 28-1, Tallinn, Harju maakond, Eesti	267 EUR
Taja Varik	44710300240	Uus tn 21-1, Eesti	267 EUR
Marika Pommer	45302080361	Suvila 35, Tallinn, Harju maakond, Eesti	267 EUR
Mare Kindel	44605240275	Mustamäe tee 195-91, Tallinn, Harju maakond, Eesti	267 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6770873
Faks	+372 6770873
E-posti aadress	tiiu@pereking.ee