

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: PS-AGENTUUR OÜ

registrikood: 10163751

tänava/talu nimi, Vanemuise 65
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50410

telefon: +372 7420721

faks: +372 7420721

e-posti aadress: tiit@psgentuur.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

PS-Agentuur OÜ põhitegevusalaks on rõivaste ja rõivalisandite hulgimüük ning rõivaste jaemüük.

Jaekaubanduse osa 2012 majandusaastal oli 64,14% ja hulgikaubanduse osa 35,86.% kogukäibest. Hulgiostjate tarbeks ostame Rootsist ja Hollandist lipse ja aksessuaare ning Poolast pesu ning Lätist rannariideid. Jaekaubandusega tegeleme kahes Tartu ostukeskuses, ühes Võru ostukeskuses ja Haapsalus. Müüme meeste ja naiste pesu ning rannariideid.

2012. aasta augustis vahetasime Tartus Eedeni keskuses paikneva kaupluse asukoha Tasku keskuse vastu, sest Eedeni keskuse kauplus on tootnud jätkuvalt kahjumit kuna püsikulud on väga kõrged ja müügikäive kesine. Tasku keskuses loodame suurendada käivet.

2012. majandusaastal oli ettevõtte netokäive 692 179 eurot. Ettevõtte kasum oli 397 eurot. Omakapital seisuga 31.12.2012 on 55 628 eurot.

2012. aastal oli hulgimüük 248 238 eurot, jaemüük oli 443 941 eurot.

Nii pesu kui meeste aksessuaaride nõudlus on hooajaline nagu kõigil moekaupadel. Kõrghooajad on kevad ja sügis. Villaste sallide müük toimub üks kord aastas – sügishooajal. Suvel ja talvel toimuvad hooaja lõpuallahindlused.

Ettevõtte tegevus ei mõjuta elukeskkonda. Sotsiaalsed mõjud on positiivsed – me loome tarbijatele mugava ostukeskkonna ja pakume neile suurt kaubavalkut.

Nagu eelmiselgi majandusaastal mõjutas ettevõtte majandustulemusi siseriikliku tarbimise madalseis.

Tarbimise madalseis on kõige tajutavamalt tuntav meeste aksessuaaride turul. Meestekaupade ostmise on väga otseselt seotud tarbijate sissetulekute suurusega.

Tulevikus tõenäoliselt konsentreerib juhtkond oma tegevuse pesu jaekaubandusele, sest hulgikaubanduse osatähtsus väheneb tõenäoliselt ka edaspidi.

Keskmine töötajate arv 2012 majandusaastal oli 12. Tööjõukulu kokku oli 127 682 eurot. Juhatusel liikmetele arvestatud töötasu oli 24 000 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	54 930	49 388	
Nõuded ja ettemaksed	24 617	35 021	
Varud	163 060	190 532	3
Kokku käibevara	242 607	274 941	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	374	817	4
Immateriaalne põhivara	1 412	1 588	4
Kokku põhivara	1 786	2 405	
Kokku varad	244 393	277 346	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	188 765	222 115	6
Kokku lühiajalised kohustused	188 765	222 115	
Kokku kohustused	188 765	222 115	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	6 815	6 815	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 860	22 636	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	397	23 224	
Kokku omakapital	55 628	55 231	
Kokku kohustused ja omakapital	244 393	277 346	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	692 179	629 312	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-480 778	-420 399	8
Mitmesugused tegevuskulud	-81 271	-69 019	
Tööjõukulud	-127 682	-113 248	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-619	-1 648	
Muud ärikulud	-198	-572	
Ärikasum (kahjum)	1 631	24 426	
Finantstulud ja -kulud	-1 234	-1 202	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	397	23 224	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	397	23 224	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 631	24 426	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	619	1 648	4;5
Kokku korrigeerimised	619	1 648	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 404	-6 475	
Varude muutus	27 472	-25 345	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-33 350	8 957	
Makstud intressid	-1 234	-1 202	
Kokku rahavood äritegevusest	5 542	2 009	
Kokku rahavood	5 542	2 009	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	49 388	47 379	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 542	2 009	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	54 930	49 388	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	6 815	22 636	32 007
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	6 815	22 636	32 007
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 224	23 224
31.12.2011	2 556	6 815	45 860	55 231
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	6 815	45 860	55 231
Aruandeaasta kasum (kahjum)			397	397
31.12.2012	2 556	6 815	46 257	55 628

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

PS Agentuur OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne 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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning laekumata kaardimakseid.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse väärtpapereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul.

Nõuded ja ettemaksed

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

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt 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 ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamiseks.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalaim, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes kuluna samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal tegelikult välja makstakse

Ettevõtte jaotamata kasum pärast majandusaasta kinnitamist on 46 257 eurot ja seega maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisele dividendidena on 9 714 eurot, seega võib dividendidena välja maksta 36543 eurot.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	23 785		23 785
Käibemaks	10 742		9 888
Üksikisiku tulumaks	2 569		2 390
Sotsiaalmaks	5 315		5 130
Kohustuslik kogumispension	322		273
Töötuskindlustusmaksed	571		653
Ettemaksukonto jääk		4	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	43 304	4	42 119

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	163 060	190 532
Kokku varud	163 060	190 532

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	14 100	2 780	16 880	3 583	20 463
Akumuleeritud kulum	-14 100	-1 338	-15 438	-2 737	-18 175
Jääkmaksumus	0	1 442	1 442	846	2 288
Amortisatsioonikulu		-695	-695	-776	-1 471
31.12.2011					
Soetusmaksumus	14 100	2 780	16 880	3 583	20 463
Akumuleeritud kulum	-14 100	-2 033	-16 133	-3 513	-19 646
Jääkmaksumus	0	747	747	70	817
Amortisatsioonikulu		-373	-373	-70	-443
31.12.2012					
Soetusmaksumus	14 100	2 780	16 880	3 583	20 463
Akumuleeritud kulum	-14 100	-2 406	-16 506	-3 583	-20 089
Jääkmaksumus	0	374	374	0	374

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 764	1 764
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	1 764	1 764
Amortisatsioonikulu	-176	-176
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 764	1 764
Akumuleeritud kulum	-176	-176
Jääkmaksumus	1 588	1 588
Amortisatsioonikulu	-176	-176
31.12.2012		
Soetusmaksumus	1 764	1 764
Akumuleeritud kulum	-352	-352
Jääkmaksumus	1 412	1 412

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	46 189	46 189			
Võlad töövõtjatele	9 790	9 790			
Maksuvõlad	43 304	43 304			2
Muud võlad	89 482	89 482			
Dividendivõlad	89 476	89 476			
Muud viitvõlad	6	6			
Kokku võlad ja ettemaksed	188 765	188 765			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	81 597	81 597			
Võlad töövõtjatele	8 753	8 753			
Maksuvõlad	42 119	42 119			
Muud võlad	89 476	89 476			
Dividendivõlad	89 476	89 476			
Saadud ettemaksed	170	170			
Muud saadud ettemaksed	170	170			
Kokku võlad ja ettemaksed	222 115	222 115			

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	692 179	629 312
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	692 179	629 312
Kokku müügitulu	692 179	629 312
Müügitulu tegevusalade lõikes		
kaubandus	692 179	629 312
Kokku müügitulu	692 179	629 312

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	474 637	415 120
Transpordikulud	1 990	2 093
Muud	4 151	3 186
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	480 778	420 399

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	94 728	84 385
Sotsiaalmaksud	32 646	28 863
Puhkuse reserv	308	0
Kokku tööjõukulud	127 682	113 248
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	12

Lisa 10 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	89 476	89 476

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	24 000	21 064

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2013

PS-AGENTUUR OÜ (registrikood: 10163751) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT PAASIK	Juhatuse liige	13.06.2013
ENE SEMEVSKY	Juhatuse liige	13.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 860
Aruandeaasta kasum (kahjum)	397
Kokku	46 257
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	46 257
Kokku	46 257

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 860
Aruandeaasta kasum (kahjum)	397
Kokku	46 257
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	46 257
Kokku	46 257

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste jaemüük	47711	443941	64.14%	Jah
Rõivaste ja rõivalisandite hulgimüük	46421	248237	35.86%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiit Paasik	36310312777	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1278 EUR
Ene Semevsky	45710152753	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7420721
Faks	+372 7420721
E-posti aadress	tiit@psgentuur.ee