

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: PS-AGENTUUR OÜ

registrikood: 10163751

tänavatalu 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 Kasutusrent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

PS-Agentuur OÜ põhitegevusalaks on rõivaste ja rõivalisandite hulgimüük ning rõivaste jaemüük. Jaekaubanduse osa 2011 majandusaastal oli 65,38% ja hulgikaubanduse osa 34,62.% 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. 2011. majandusaastal oli ettevõtte netokäive 629 612 eurot. Ettevõtte kasum oli 23 224 eurot. Omakapital seisuga 31.12.2011 on 55 231 eurot.

2011. aastal oli hulgimüük 217 892 eurot, jaemüük oli 411 420 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 kaubavalikut.

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 2011 majandusaastal oli 12. Tööjõukulu kokku oli 113 248 eurot. . Juhatuse liikmetele arvestatud töötasu oli 21 064 eurot.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	49 388	47 379
Nõuded ja ettemaksed	35 021	28 547
Varud	190 532	165 187
Kokku käibevara	274 941	241 113
Põhivara		
Materiaalne põhivara	817	2 288
Immateriaalne põhivara	1 588	1 764
Kokku põhivara	2 405	4 052
Kokku varad	277 346	245 165
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	222 115	213 158
Kokku lühiajalised kohustused	222 115	213 158
Kokku kohustused	222 115	213 158
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	6 815	6 815
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 636	31 998
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 224	-9 362
Kokku omakapital	55 231	32 007
Kokku kohustused ja omakapital	277 346	245 165

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	629 312	513 006
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-420 399	-351 925
Mitmesugused tegevuskulud	-69 019	-68 103
Tööjõukulud	-113 248	-96 277
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 648	-3 846
Muud ärikulud	-572	-26
Ärikasum (kahjum)	24 426	-7 171
Finantstulud ja -kulud	-1 202	-2 191
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 224	-9 362
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 224	-9 362

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	24 426	-7 171
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 648	3 846
Kokku korrigeerimised	1 648	3 846
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 475	11 132
Varude muutus	-25 345	11 729
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 957	-185
Makstud intressid	-1 202	-1 458
Kokku rahavood äritegevusest	2 009	17 893
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-2 822
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-2 822
Kokku rahavood	2 009	15 071
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	47 379	33 040
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 009	15 071
Valuutakursside muutuste mõju	0	-732
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	49 388	47 379

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	6 815	31 998	41 369
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-9 362	-9 362
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

PS Agentuur OÜ 2011. 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.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on PS Agentuur OÜ 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 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).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdiseväärtusest. 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 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.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		23 785	23 785
Käibemaks		9 888	9 038
Üksikisiku tulumaks		2 390	1 871
Sotsiaalmaks		5 130	4 256
Kohustuslik kogumispension		273	172
Töötuskindlustusmaksed		653	542
Ettemaksukonto jääk	4		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4	42 119	39 664

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	190 532	165 187
Kokku varud	190 532	165 187

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	14 100	1 722	15 822	3 583	19 405
Akumuleeritud kulum	-11 515	-753	-12 268	-2 061	-14 329
Jääkmaksumus	2 585	969	3 554	1 522	5 076
Ostud ja parendused		1 058	1 058		1 058
Muud ostud ja parendused		1 058	1 058		1 058
Amortisatsioonikulu	-2 585	-585	-3 170	-676	-3 846
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

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 764	1 764
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

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	1 863	1 863

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	81 597	75 930
Võlad töövõtjatele	8 753	8 073
Maksuvõlad	42 119	39 664
Muud võlad	89 476	89 491
Intressivõlad	0	15
Dividendivõlad	89 476	89 476
Saadud ettemaksed	170	0
Kokku võlad ja ettemaksed	222 115	213 158

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	629 312	513 006
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	629 312	513 006
Kokku müügitulu	629 312	513 006
Müügitulu tegevusalade lõikes		
kaubandus	629 312	513 006
Kokku müügitulu	629 312	513 006

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	415 120	350 454
Transpordikulud	2 093	1 471
Muud	3 186	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	420 399	351 925

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	84 385	71 469
Sotsiaalmaksud	28 863	24 808
Kokku tööjõukulud	113 248	96 277
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	12	13

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	21 064	16 873

Aruande digitaalallkirjad

PS-AGENTUUR OÜ (registrikood: 10163751) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE SEMEVSKY	Juhatuse liige	12.06.2012
TIIT PAASIK	Juhatuse liige	12.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 636
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 224
Kokku	45 860
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	45 860
Kokku	45 860

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 636
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 224
Kokku	45 860
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	45 860
Kokku	45 860

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste jaemüük	47711	411420	65.38%	Jah
Rõivaste ja rõivalisandite hulgimüük	46421	217892	34.62%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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