

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Promantes

registrikood: 11487258

tänavatalu nimi, Paldiski mnt 21
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Keila linn

vald:

postisihtnumber: 76607

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6747575

faks: +372 6747575

e-posti aadress: info@promantes.ee

veebilehe aadress:

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	11
Lisa 5 Kasutusrent	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2008.a.alustas OÜ Promantes oma põhitegevust, mis on jaekaubandus Eesti Vabariigis. Tegeleme rõivaste ja sinna juurde kuuluvate aksessuaaride müügiga. Ettevõtte esindab kaubamärke Mel Richman, Vip Stone.

Tulud, kulud ja kasum

2010.aastal moodustas OÜ Promantes müügitulu 3 756 117 krooni, kasvades aastaga 1,8 korda. Müügitulu kasv oli tingitud uute kaupluste avamisega Pärnus ja Haapsalus. Ettevõtte ärikulud 2010.aastal olid 1 770 012 krooni, mis on 2 korda suuremad kui eelmisel aastal. Majanduskriis on põhjustanud madalama likviidsuse taseme majanduses ning oluliselt raskendanud rahastamisvõimalusi. OÜ Promantes majandusaasta kasumiks kujunes 6 840 krooni.

Personal

OÜ Promantes keskmine töötajate arv taandatuna täistööajale majandusaastal oli 5 inimest. Ettevõtte tööjõukulud moodustasid 307 770 krooni. Tööjõukulude kasvu tingis töötajate arvu kasv.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Promantes põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja oluline suurendamine. Kasutades nõrka majandusseisundit on juhtkond otsustanud laiendada jaekaubanduses parimates müügikohtades. 2011.aastal on plaanis aktiivselt suurendada hulgimüüki, avada 3 jaekaubanduse kauplust üldpinnaga kuni 350m² ja palgata kvalifitseeritud tööjõudu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Promantes juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

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 Promantes on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Kalev Proten

Juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	57 230	68 205	2
Nõuded ja ettemaksed	111 342	73 460	3,4
Varud	868 171	396 936	6
Kokku käibevara	1 036 743	538 601	
Kokku varad	1 036 743	538 601	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	100 000	100 000	7
Võlad ja ettemaksed	334 606	235 859	8,9,10
Eraldised	0	17 445	
Kokku lühiajalised kohustused	434 606	353 304	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	484 000	74 000	7
Kokku pikaajalised kohustused	484 000	74 000	
Kokku kohustused	918 606	427 304	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	11 297	6 689	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60 000	30 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 840	34 608	
Kokku omakapital	118 137	111 297	
Kokku kohustused ja omakapital	1 036 743	538 601	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	3 756 117	2 052 873	11
Muud äritulud	410 018	200 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 074 188	-1 277 567	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 770 012	-803 611	13
Tööjõukulud	-307 770	-136 573	14
Muud ärikulud	-305	-600	
Ärikasum (-kahjum)	13 860	34 522	
Finantstulud ja -kulud	-7 020	86	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 840	34 608	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 840	34 608	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	13 860	34 522	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-37 882	-70 267	
Varude muutus	-471 235	-280 603	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	81 302	257 687	
Kokku rahavood äritegevusest	-413 955	-58 661	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	27	86	12
Kokku rahavood investeerimistegevusest	27	86	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	657 000	364 000	7
Saadud laenude tagasimaksed	-247 000	-310 000	
Makstud intressid	-7 047	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	402 953	54 000	
Kokku rahavood	-10 975	-4 575	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	68 205	72 780	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 975	-4 575	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	57 230	68 205	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000		36 689	76 689
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			34 608	34 608
Muutused reservides		6 689	-6 689	0
31.12.2009	40 000	6 689	64 608	111 297
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			6 840	6 840
Muutused reservides		4 608	-4 608	0
31.12.2010	40 000	11 297	66 840	118 137

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

OÜ Promantes kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi. Arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse keskmise soetusmaksumus meetodit. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Rendid

Kasutusrendimakset kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, 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.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigusi kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalisena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

OÜ Promantes aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanik
- b) kontrolli ja olulist mõju omavate omanike juhtorganite liikmed
- c) eespool loetud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

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

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividendi tulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Peamine kuluelement on müüdud kaupade soetusmaksumus. Kaupade/toodete turunduskulud kantakse kasumiaruandesse kaupade/toodete jooksva müügiperioodil. Perioodikulud tekivad ettevõtte põhitegevuse vajadusest: administreerimiskulud, mitmesuguste sisseostetavate teenuste soetamiskulud. Ettemakstud kulud kajastatakse algselt bilansis. Ettemakstud kulud kantakse bilansist kasumiaruandesse siis, kui lõpliku kulu tekkimise tingimused on täidetud.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasu-tada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	2 101	13 007
Arvelduskontod	55 129	55 198
Kokku raha	57 230	68 205

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	17 818	4 699
Ostjatelt laekumata arved	17 818	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	24 972	37 091
Muud nõuded	12 106	1 120
Viitlaekumised	12 106	0
Ettemaksed	56 446	30 550
Kokku Nõuded ja ettemaksed	111 342	73 460

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		21 343		3 194
Üksikisiku tulumaks		2 481		888
Sotsiaalmaks		7 900		2 921
Kohustuslik kogumispension		87		
Töötuskindlustusmaksed		870		246
Ettemaksukonto jääk	24 972		37 091	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24 972	32 681	37 091	7 249

Lisa 5 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik	
	2010
Kasutusrendikulu	40 234
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest	
	31.12.2010
12 kuu jooksul	36 062
1-5 aasta jooksul	55 110

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel transpordivahendit. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid summas 40 234 krooni.

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	868 171	396 936
Kokku varud	868 171	396 936

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	100 000	100 000		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	484 000		484 000	
Laenukohustused kokku	584 000	100 000	484 000	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	100 000	100 000		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	74 000			74 000
Laenukohustused kokku	174 000	100 000		74 000

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	254 515	216 715
Võlad töövõtjatele	47 410	11 895
Maksuvõlad	32 681	7 249
Kokku võlad ja ettemaksed	334 606	235 859

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Kokku võlad tarnijatele	254 515	216 715

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasude kohustus	21 170	0
Puhkusetasude kohustus	14 551	0
Võlad töövõtjatele	0	7 771
Viitvõlad maksud	11 689	4 124
Kokku võlad töövõtjatele	47 410	11 895

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 756 117	2 052 873
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 756 117	2 052 873
Kokku müügitulu	3 756 117	2 052 873
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Rõivaste jaemüük	3 263 690	1 935 473
Jalatsite ja nahktoodete jaemüük	186 679	77 000
Kellade ja ehete jaemüük	100 288	40 400
Rõivaste hulgimüük	205 460	0
Kokku müügitulu	3 756 117	2 052 873

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010
Intressitulud	27
Intressitulu hoiustelt	27
Intressikulud	-7 047
Muud intressikulud	-7 047
Kokku finantstulud ja -kulud	-7 020

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	561 952	188 455
Energia	109 862	24 413
Elektrienergia	70 294	20 096
Soojusenergia	14 611	4 317
Kütus	24 957	0
Mitmesugused bürookulud	214 785	120 326
Koolituskulud	0	8 375
Andmeside	71 564	100 905
Ruumide sisustus	564 688	294 718
Reklaam	117 980	26 564
Panga teenustasud	53 481	35 666
Turunduskulud	3 382	0
Kasutusrendi kulud	53 342	0
Muud	18 976	4 189
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 770 012	803 611

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	228 766	98 460
Sotsiaalmaksud	79 004	38 113
Kokku tööjõukulud	307 770	136 573
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	2

Lisa 15 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	584 000	174 000

	2010	
	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	1 632 761	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	88 686	147 730

OÜ Promantes on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud kauba ostu- ja müügitehinguid alljärgnevates mahtudes:

AS Protten F.S.C Juhatuse liikmega seotud ettevõtte Ost 2010.a. 1 632 761 Müük 2010.a. puudub
OÜ 3XL Juhatuse liikmega seotud ettevõtte Ost 2010.a. 88 686 Müük 2010.a. 147 730

Aruandeperioodil ega võrdlusperioodil juhatuse liikmele tasusid ei makstud ega soodustusi ei antud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Promantes (registrikood: 11487258) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV PROTTON	Juhatuse liige	30.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 840
Kokku	66 840
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	-6 840
Kokku	-6 840
Juhatus teeb ettepaneku eralda 2010.aasta kasumi reservkapitali.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 840
Kokku	66 840
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	6 840
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	60 000
Kokku	66 840
Juhatus teeb otsuse eraldada reservkapitali 6840 krooni.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste jaemüük	47711	3263690	86.89%	Jah
Rõivaste ja rõivalisandite hulgimüük	46421	205460	5.47%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalev Protten	35806220212	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6747575
Faks	+372 6747575
E-posti aadress	info@promantes.ee