

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Possenti OÜ

registrikood: 10635001

tänavatalu nimi, Väike-Karja 6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10140

telefon: +372 55625317, +372 5527147

e-posti aadress: possentiou@gmail.com

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Ettemaksed	10
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Muud ärikulud	13
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Possenti loodi 2000a. OÜ Possenti tegevuseks 2011 oli kauplus aadressil Väike-Karja, 6, Tallinn.

2011aasta realisatsioonikäive oli 155923eur, oles 4,9%väiksem kui 2010aastal.

Müügitulust moodustas 100% rõivaste jäemüük spetsialiseeritud kauplustes (EMTAK 47711). Müük ning 99,5% müük Eestisse, 0,5% on Läti. Ärikasum 5151eur.

2012aastaks investeeriguid ei ole planeeritud. Ettevõtte prognoosi kohaselt kasvab järgmisel majandusaastal tootmismahd ca 5% võrrelduna 2011 aastaga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Possenti 2011a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt majandusüksuse finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Possenti on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 043	2 438	2
Nõuded ja ettemaksed	299	626	3
Varud	216 924	211 346	6
Kokku käibevara	219 266	214 410	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 271	1 123	7
Kokku põhivara	1 271	1 123	
Kokku varad	220 537	215 533	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	144 471	146 471	8
Võlad ja ettemaksed	14 043	12 190	9
Kokku lühiajalised kohustused	158 514	158 661	
Kokku kohustused	158 514	158 661	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	54 060	45 456	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 151	8 604	
Kokku omakapital	62 023	56 872	
Kokku kohustused ja omakapital	220 537	215 533	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	155 923	164 006	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-109 808	-124 358	
Mitmesugused tegevuskulud	-21 483	-11 989	13
Tööjõukulud	-17 608	-16 450	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-438	-699	7
Muud ärikulud	-91	-37	15
Ärikasum (kahjum)	6 495	10 473	
Finantstulud ja -kulud	-1 344	-1 869	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 151	8 604	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 151	8 604	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 495	10 473	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	438	699	7
Kokku korrigeerimised	438	699	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	327	-36	
Varude muutus	-5 578	-10 634	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 853	1 250	
Kokku rahavood äritegevusest	3 535	1 752	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-586	-1 055	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-586	-1 055	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	7 850	9 609	
Saadud laenude tagasimaksed	-9 850	-7 989	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	1	1	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-1 345	-1 870	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 344	-249	
Kokku rahavood	-395	448	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 438	1 990	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-395	448	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 043	2 438	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	45 456	48 268
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	2 556	256	45 456	48 268
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 604	8 604
31.12.2010	2 556	256	54 060	56 872
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	54 060	56 872
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 151	5 151
31.12.2011	2 556	256	59 211	62 023

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Possenti 2011aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistavaga põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eur.

OÜ Possenti on kasutusel kasumiaruande skeem NR 1.

RAHA JA RAHA EKVIVALENDID.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, pangakontode jääke.

Nõuded.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

VARUD.

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis kosneb osutihinnas, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

MATERIAALNE PÕHIVARA.

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 575eur ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 574 eur kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooni norm muud 20%. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalik väärtuse langusest tulenevad allahindlused kuluna.

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED.

Lühiajalised kohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

TULUDE ARVESTUS.

Tulu kapade müügist kajastatakse siisa, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale. müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	282	7
Arvelduskontod	1 761	2 431
Kokku raha	2 043	2 438

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	1	4
Ettemaksed	293	625	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	299	626	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 167		2 044
Üksikisiku tulumaks		299		249
Sotsiaalmaks		683		598
Kohustuslik kogumispension		13		3
Töötuskindlustusmaksed		87		76
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		446		353
Ettemaksukonto jääk	6		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6	3 695	1	3 323

Lisa 5 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	293	293			3
Kokku ettemaksed	293	293			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	625	625			
Kokku ettemaksed	625	625			

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	214 068	204 489
Ettemaksed varude eest	2 856	6 857
Kokku varud	216 924	211 346

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	4 345	4 345
Akumuleeritud kulum	-3 578	-3 578
Jääkmaksumus	767	767
Ostud ja parendused	1 055	1 055
Amortisatsioonikulu	-699	-699
31.12.2010		
Soetusmaksumus	5 400	5 400
Akumuleeritud kulum	-4 277	-4 277
Jääkmaksumus	1 123	1 123
Ostud ja parendused	586	586
Amortisatsioonikulu	-438	-438
31.12.2011		
Soetusmaksumus	5 986	5 986
Akumuleeritud kulum	-4 715	-4 715
Jääkmaksumus	1 271	1 271

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
kohustused firma omaniku	144 471	144 471		
Lühiajalised laenud kokku	144 471	144 471		
Laenukohustused kokku	144 471	144 471		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
kohustused firma omaniku	146 471	146 471		
Lühiajalised laenud kokku	146 471	146 471		
Laenukohustused kokku	146 471	146 471		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 034	5 872	
Võlad töövõtjatele	3 100	2 894	10
Maksuvõlad	3 695	3 323	4
Saadud ettemaksed	214	101	
Kokku võlad ja ettemaksed	14 043	12 190	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	936	745
Puhkusetasude kohustus	2 164	2 149
Kokku võlad töövõtjatele	3 100	2 894

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	155 208	164 006
Läti	715	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	155 923	164 006
Kokku müügitulu	155 923	164 006
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 47711	155 923	164 006
Kokku müügitulu	155 923	164 006

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	7 754	7 625
Energia	1 360	1 472
Elektrienergia	1 360	1 472
Lähetuskulud	2 084	2 884
Muud	10 285	8
Kokku mitmesugused tegevuskulud	21 483	11 989

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	13 101	12 239
Sotsiaalmaksud	4 507	4 211
Kokku tööjõukulud	17 608	16 450
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	91	37
Kokku muud ärikulud	91	37

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1	1
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	37	-272
Muud finantstulud ja -kulud	-1 382	-1 598
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 344	-1 869

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Juhatusesele tasu ei ole arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Possenti OÜ (registrikood: 10635001) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARINA KAMNEVA	Juhatuse liige	13.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	54 060
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 151
Kokku	59 211
Jaotamine	
Kokku	59 211

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	54 060
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 151
Kokku	59 211
Jaotamine	
Kokku	59 211

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste jaemüük	47711	155923	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marina Kamneva	47802020371		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55625317
Mobiiltelefon	+372 5527147
E-posti aadress	possentiou@gmail.com