

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ PLANC & POJAD

registrikood: 10394069

tänava/talu nimi, Tatari 46-15

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10134

telefon: +372 5275747

e-posti aadress: ummaauto@hotmail.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 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Osaühing Planc & Pojad on erakapitalil põhinev veoteenuseid ja iluteenuseid pakkuv osaühing, mis asutati 1998. aastal. kuid majandusliku tegevusega alustati 2004.aasta jaanuari kuus.

Iga alustatud firma käimajooksmine on alguses väga vaevaline ja suuri pingutusi nõudev tegevus. Pingutusi tuleb teha klientide leidmisega ja nende usalduse võitmisega. Firma on vaikselt arenenud koos klientidega.

Aasta 2005 teises pooles hakkas firma tegelema ka iluteenindusega.

Meie eesmärk on pakkuda klientidele kiiret ja mugavat teenindust ning lõpptulemusena rahuolu. On juba tekkinud ka oma klientuur.

Juhatuse liikmed juhatamise eest tasu ei ole saanud.

2011. aastal oli firmas kolm töötajat

Loodame jätkuvale tegevusele

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	232	484	
Nõuded ja ettemaksed	1 891	2 281	2
Varud	2 165	636	3
Kokku käibevara	4 288	3 401	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 761	3 048	4
Kokku põhivara	1 761	3 048	
Kokku varad	6 049	6 449	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 167	1 379	5
Kokku lühiajalised kohustused	1 167	1 379	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	320	5
Kokku pikaajalised kohustused	0	320	
Kokku kohustused	1 167	1 699	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 938	1 749	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	132	189	
Kokku omakapital	4 882	4 750	
Kokku kohustused ja omakapital	6 049	6 449	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	11 218	17 526	6
Muud äritulud	5 398	5 460	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-702	-3 452	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 869	-9 898	
Tööjõukulud	-7 058	-6 803	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 855	-2 640	4
Ärikasum (kahjum)	132	193	
Finantstulud ja -kulud	0	-3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	132	190	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	132	190	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	132	193	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 855	2 640	4
Kokku korrigeerimised	1 855	2 640	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	391	-1 578	2
Varude muutus	-1 530	-155	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-532	-367	5
Kokku rahavood äritegevusest	316	733	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-568	-765	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-568	-765	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-3	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-3	
Kokku rahavood	-252	-35	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	484	519	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-252	-35	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	232	484	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	1 749	4 561
Aruandeaasta kasum (kahjum)			189	189
31.12.2010	2 556	256	1 938	4 750
Aruandeaasta kasum (kahjum)			132	132
31.12.2011	2 556	256	2 070	4 882

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Planc & Pojad 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Planc & Pojad kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtted

Seoses uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega alates 01.01.2003 on 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne koostatud lähtuvalt sellele. Tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse tekkepõhisuse printsiibist.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ettemakstud tulevaste perioodide kulude hulgas kajastatakse ajakirjade ja erialaliste teatme- kataloogide tellimust, kindlustusmaksete (sõiduki ja liikluskindlustus), ettemakstud teenuste summasid tulevasteks perioodideks.

Varud

Kuna firma üks tegevusharu on juuksuriteenused, siis on ostetud selle tegevuse tarbeks igasuguseid materjale, et jooksvalt saaks teenust klientidele pakkuda.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga.

Tulud

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneshid bilansi kuupäeva 31. detsember 2011 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud

tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	52		138	
Üksikisiku tulumaks		59		64
Sotsiaalmaks		469		418
Kohustuslik kogumispension		23		18
Töötuskindlustusmaksed		55		71
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	52	606	138	571

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	2 165	636
Kokku varud	2 165	636

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	10 226	2 556	3 836	16 618	16 618
Akumuleeritud kulum	-8 864	-2 556	-2 150	-13 570	-13 570
Jääkmaksumus	1 362	0	1 686	3 048	3 048
Ostud ja parendused			567	567	567
Amortisatsioonikulu	-1 362		-492	-1 854	-1 854
31.12.2011					
Soetusmaksumus	10 226	2 556	4 404	17 186	17 186
Akumuleeritud kulum	-10 226	-2 556	-2 643	-15 425	-15 425
Jääkmaksumus	0	0	1 761	1 761	1 761

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tarnijatele tasumata arved	181	555
Kokku võlad tarnijatele	181	555

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 218	17 526
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 218	17 526
Kokku müügitulu	11 218	17 526
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Iluteenindus	6 045	6 083
Autoremondi ja veoteenused	5 173	11 443
Kokku müügitulu	11 218	17 526

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	5 122	5 062
Sotsiaalmaksud	1 936	1 741
Kokku tööjõukulud	7 058	6 803
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole firma juhatamise eest 2010. aastal arvestatud ega ka makstud tasu ja soodustusi ei ole ka tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ PLANC & POJAD (registrikood: 10394069) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS ALTJÕE	Juhatuse liige	10.04.2012
IVE ALTJÕE	Juhatuse liige	10.04.2012
IVARI ALTJÕE	Juhatuse liige	10.04.2012
ALARI ALTJÕE	Juhatuse liige	25.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 938
Aruandeaasta kasum (kahjum)	132
Kokku	2 070
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 070
Kokku	2 070

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	6045	53.89%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	5173	46.11%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alari Altjõe	37907020301		639 EUR
Urmas Altjõe	35007270217		639 EUR
Ivari Altjõe	37605060287		639 EUR
Ive Altjõe	45407270219		639 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5275747
E-posti aadress	ummaauto@hotmail.ee