

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OSAÜHING PENTEER

registrikood: 10141537

tänava/talu nimi, Sõudebaasi tee 21
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13517

telefon: +372 6096265

faks: +372 6096266

e-posti aadress: penteer@concept2.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Penteer põhilised tegevusalad:

- spordivahendite valmistamine, remont ja laenus;
- spordivõistluste ja -ürituste korraldamine ning teenindamine;
- koolitustegevus kestvusega kuni 6 kuud.

2012 aasta oli majanduslikult pingeline, kuid firma suutis säilitada siiski stabiilset käivet koduturgudel.

2013 aatal soovime hoida tugevana oma positsiooni omas valdkonnas, samuti suurendada müüki Leedus ja Lätis.

OÜ-s Penteer töötas 2012.a. kolm töötajat. Juhatuse liikmetele tasu ega soodustusi nende töö eest aruandeperioodil ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	75 286	69 477	2
Nõuded ja ettemaksed	5 412	9 509	
Varud	116 903	116 168	5
Kokku käibevara	197 601	195 154	
Kokku varad	197 601	195 154	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	13 039	5 105	6
Kokku lühiajalised kohustused	13 039	5 105	
Kokku kohustused	13 039	5 105	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Registreerimata osakapital	6 709	6 709	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	130 528	170 111	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 513	10 417	
Kokku omakapital	184 562	190 049	
Kokku kohustused ja omakapital	197 601	195 154	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	329 758	283 403	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-207 130	-209 812	
Mitmesugused tegevuskulud	-42 945	-44 070	
Tööjõukulud	-22 022	-19 407	8
Ärikasum (kahjum)	57 661	10 114	
Finantstulud ja -kulud	143	303	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	57 804	10 417	
Tulumaks	-13 291	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 513	10 417	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	57 661	10 114	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 097	-2 995	
Varude muutus	-735	5 404	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 934	120	
Laekunud intressid	143	303	
Kokku rahavood äritegevusest	69 100	12 946	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-50 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-13 291	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-63 291	0	
Kokku rahavood	5 809	12 946	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	69 477	56 531	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 809	12 946	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	75 286	69 477	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	6 709	256	170 111	179 632
Aruandeaasta kasum (kahjum)				10 417	10 417
31.12.2011	2 556	6 709	256	180 528	190 049
Aruandeaasta kasum (kahjum)				44 513	44 513
Makstud dividendid				-50 000	-50 000
31.12.2012	2 556	6 709	256	175 041	184 562

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2012.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi 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.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud skeemi 2 alusel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringutest ja finantseeringutest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 640 euro. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutused, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukoha. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumusest, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmisest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Muud masinad ja seadmed 2 – 5 aastat
- Autod ja muud transpordivahendid 3 – 5 aastat

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Tulu kaupade müügist või teenuse osutamisest kajastatakse siis, 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.

Kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Tulu kaupade müügist või teenuse osutamisest kajastatakse siis, 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	0	4 477
Tähtajalised hoiused	75 286	65 000
Kokku raha	75 286	69 477

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	5 412	9 509
Kokku nõuded ostjate vastu	5 412	9 509

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 863	2 545
Üksikisiku tulumaks	195	195
Sotsiaalmaks	472	419
Kohustuslik kogumispension	29	19
Töötuskindlustusmaksed	60	53
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 619	3 231

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	116 903	116 168
Kokku varud	116 903	116 168

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	4 483	4 483			
Võlad töövõtjatele	1 937	1 937			
Maksuvõlad	6 619	6 619			4
Kokku võlad ja ettemaksed	13 039	13 039			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 874	1 874			
Maksuvõlad	3 231	3 231			4
Kokku võlad ja ettemaksed	5 105	5 105			

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	248 145	181 292
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	55 682	22 984
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	303 827	204 276
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	25 931	79 127
Kokku müügitulu	329 758	283 403
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47991	307 869	265 762
93199	21 889	17 641
Kokku müügitulu	329 758	283 403

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-16 386	-14 439
Sotsiaalmaksud	-5 637	-4 968
Kokku tööjõukulud	-22 023	-19 407
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	7 516	7 190

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2013

OSAÜHING PENTEER (registrikood: 10141537) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JUHAN VÄLBA	Sisestaja	29.04.2013
MIHKEL KLEMENTSOV	Juhatuse liige	02.05.2013
JAAN TULTS	Juhatuse liige	02.05.2013
Resolutsioon:	Allkiri	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	130 528
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 513
Kokku	175 041
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	175 041
Kokku	175 041

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sporditarvete jaemüük	47641	329758	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mihkel Klementsov	36311290238		1278 EUR
Jaan Tults	34604300219		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6096265
Faks	+372 6096266
E-posti aadress	penteer@concept2.ee