

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Althea

registrikood: 10004358

tänavatalu nimi, Pärnu mnt 154
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11317

telefon: +372 6500765

faks: +372 6500766

e-posti aadress: thea@althea.ee

veebilehe aadress: www.althea.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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

Althea OÜ tegutseb jätkuvalt samal põhitegevusalal, milleks on naiste rõivaste disain, tootmine ja turustamine, pakkudes moekunstnik Thea Pilvet-Martinsoni poolt disainitud rõivaid Eesti moeteadlikule tarbijale.

2012. aastal oli müügikäive kokku 186,2 tuhat eurot.

2012. aastal töötas ettevõttes 7 töötajat.

2011. aastal hakati otsima uusi hulgiostjate kontakte Soomes. 2012. aastal seda tegevust jätkati. Tulemuseks on üks kontakt. Plaanis on leitud hulgiostjaga saavutada pikaajaline koostöö. Samuti jätkub töö uute kontaktide leidmiseks nii Soomes kui teistes Skandinaavia riikides.

2011. aastal alustati koostööd Eesti rõivamüügiagentuuriga eesmärgiga suurendada Althea toodete müüki Eestis, Lätis ja Leedus. Eestis on koostöö olnud tulemuslik ja Lätis ning Leedus töö nimetatud eesmärgi nimel jätkub.

2012. aastal olid Althea kaubamärgi all toodetud rõivad esindatud mitmes Eesti juhtivas naiste moeajakirjas.

Toodete kvaliteedi tõstmise eesmärgil on plaanis igal aastal välja vahetada osa tootmisseadmeid uuema ja kaasaegsema vastu või võimalusel neid renoveerida.

Aastal 2013 plaanitakse jätkata disaintoodete tootmist ja realiseerimist suuremas mahus nii Eestis kui välisriikidel, rikastamaks kaupluste rõivavalikut eriilmeliste moerõivaste väikeseseriatega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	67 925	49 576
Nõuded ja ettemaksed	12 257	12 752
Varud	38 072	25 083
Kokku käibevara	118 254	87 411
Põhivara		
Materiaalne põhivara	6 888	8 006
Immateriaalne põhivara	0	485
Kokku põhivara	6 888	8 491
Kokku varad	125 142	95 902
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	5 000	7 500
Võlad ja ettemaksed	19 748	11 309
Kokku lühiajalised kohustused	24 748	18 809
Kokku kohustused	24 748	18 809
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Muud reservid	15 722	15 722
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 559	31 349
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 301	27 210
Kokku omakapital	100 394	77 093
Kokku kohustused ja omakapital	125 142	95 902

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	186 209	177 765
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-252	-300
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-78 102	-68 928
Mitmesugused tegevuskulud	-30 335	-29 563
Tööjõukulud	-52 717	-50 171
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 603	-1 612
Muud ärikulud	-101	-61
Ärikasum (kahjum)	23 099	27 130
Finantstulud ja -kulud	202	80
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 301	27 210
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 301	27 210

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	23 099	27 130
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 603	1 612
Kokku korrigeerimised	1 603	1 612
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	135	1 010
Varude muutus	-12 989	-5 536
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 299	-1 340
Makstud intressid	202	79
Kokku rahavood äritegevusest	18 349	22 955
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 420
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 420
Kokku rahavood	18 349	21 535
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	49 576	28 041
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 349	21 535
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	67 925	49 576

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	15 722	31 349	49 883
Aruandeaasta kasum (kahjum)				27 210	27 210
31.12.2011	2 556	256	15 722	58 559	77 093
Aruandeaasta kasum (kahjum)				23 301	23 301
31.12.2012	2 556	256	15 722	81 860	100 394

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Althea OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele.

Althea OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr 1. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestusskeemi ja –meetodi muudatused

Arvestusskeemi muutusi aruandeperioodil ei ole.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Kõik tehingud toimusid eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Bilansis kajastuvaid nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjate laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning allahindlus on kajastatud bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved". Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning bilansist välja kantud. Aruandeperioodil laekunud, kuid eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud samal kulukirjel vastukandena.

Varud

Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Tooraine, materjal ning ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Tootmiseseadmed	20
Muud masinad ja seadmed	5
IT seadmed	3
Muu inventar, tööriistad ja sisseseade	5
Immateriaalne vara	3

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

- 1) rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma, et ta peaks tegema lisanduvaid väljamakseid,
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil, see tähendab siis, kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkusetasu või selle muutus on kasumiaruandes kajastatud kuluna ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2012 ja aruande koostamispäeva 12.03.2013.a vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunuga.

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

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	39 361	37 383
Sotsiaalmaksud	13 356	12 787
Kokku tööjõukulud	52 717	50 170
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	7

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	12 486	5 177

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.03.2013

Osaühing Althea (registrikood: 10004358) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
THEA PILVET-MARTINSON	juhatuse liige (juhataja)	02.04.2013
TANEL MARTINSON	Juhatuse liige	02.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 301
Kokku	81 860
Jaotamine	
Kokku	

Juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku 2012. aasta jaotamata kasumit summas 81860 eurot mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude pealistrõivaste tootmine, k.a rätsepatöö	14131	186209	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Thea Pilvet-Martinson	46101250398	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6500765
Faks	+372 6500766
E-posti aadress	thea@althea.ee
Veebilehe aadress	www.althea.ee