

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing Ilveta

registrikood: 10064194

tänavatalu nimi, Sõpruse pst 222-5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13412

e-posti aadress: info@softgold.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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 11 Muud võlad	12
Lisa 12 Osakapital	12
Lisa 13 Müügitulu	12
Lisa 14 Muud äritulud	12
Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 16 Turustuskulud	13
Lisa 17 Üldhalduskulud	13
Lisa 18 Tööjõukulud	14
Lisa 19 Muud ärikulud	14
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 21 Seotud osapooled	14
Lisa 22 Sündmused pärast bilansipäeva	14

Tegevusaruanne

OÜ ILVETA põhitegevuseks on nahktoodete jaemüük.

2012 aastal eksporti ei olnud, kaubandus toimus ainult Eesti Vabariigi piires.

2012 aastal realiseerimise netokäive moodustas 845021 eurot ja puhaskasum oli 169395 eurot.

Aruandeaastal arengu- ja uurimisväljaminekud ei tehtud.

OÜ ILVETA juhatuse koosneb 1 liikmest.

OÜ ILVETA tegevdirektori töötasu aruandeaastal kokku 15440 euro. Juhatuse liikmeid eraldi ei tasuta.

Oma osasid pole omandanud või tagatiseks võtnud. Valjamased juhatuse ja nõukogu liikmete ei tehtud.

2012 aastal keskmine töötajate arv oli 17 ja palgafond oli 98408 euro.

FINANTSKOKKUVÕTTE OÜ ILVETA

Suhtarvud	2012.a.	2011.a.
1) Käibe puhasrentaablus (%)	20.0	13.3
2) Maksevõime kordaja (korda)	26.0	18.0
3) Likviidsuskordaja (korda)	26.3	18.1
4) Omakapitali puhasrentaablus (%)	21.8	20.4
5) Soliidsuskordaja (korda)	1.3	0,03

1) Käibe puhasrentaablus = puhaskasum / netokäive * 100%

2) Maksevõime kordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

3) Likviidsuskordaja = likviidsed varad / lühiajalised kohustused

4) omakapitali puhasrentaablus = puhaskasum / keskmine vara

5) Soliidsuskordaja = omakapital / varad

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	127 091	146 813	2
Nõuded ja ettemaksed	6 583	6 451	3,4,5
Varud	620 051	506 489	6
Kokku käibevara	753 725	659 753	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	4 218	4 218	3
Materiaalne põhivara	8 668	3 232	7
Kokku põhivara	12 886	7 450	
Kokku varad	766 611	667 203	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	42 752	39 485	8
Kokku lühiajalised kohustused	42 752	39 485	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	73 254	8
Kokku pikaajalised kohustused	0	73 254	
Kokku kohustused	42 752	112 739	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	551 652	448 435	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	169 395	103 217	
Kokku omakapital	723 859	554 464	
Kokku kohustused ja omakapital	766 611	667 203	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	845 021	772 787	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-288 085	-289 809	15
Brutokasum (-kahjum)	556 936	482 978	
Turustuskulud	-361 231	-346 284	16
Üldhalduskulud	-27 313	-27 760	17
Muud äritulud	4 340	1 015	14
Muud ärikulud	-3 602	-6 838	19
Ärikasum (kahjum)	169 130	103 111	
Finantstulud ja -kulud	265	106	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	169 395	103 217	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	169 395	103 217	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	169 130	103 111
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	678	2 383
Kokku korrigeerimised	678	2 383
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-67 941	1 000
Varude muutus	-45 753	7 144
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-9 987	-55 321
Kokku rahavood äritegevusest	46 127	58 317
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 114	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 114	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-60 000	0
Makstud intressid	265	106
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-59 735	106
Kokku rahavood	-19 722	58 423
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	146 813	88 390
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-19 722	58 423
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	127 091	146 813

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	448 435	451 247
Aruandeaasta kasum (kahjum)			103 217	103 217
31.12.2011	2 556	256	551 652	554 464
Aruandeaasta kasum (kahjum)			169 395	169 395
31.12.2012	2 556	256	721 047	723 859

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamises kasutatav arvestuspõhimõte ja informatsiooni esitusviis on kooskõlas Raamatupidamise seaduses sätetud nõuete ja alusprintsiipidega ning Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raha

Rahalisi vahendeid hoiatakse pangas arvelduskontol ning sularaha kassas. Kassalimidi ei kehtestada.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluuta tehingud kirjendatakse raamatupidamise seaduse lahtuvalt tehingupäeva kursi alusel. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva kursi alusel ja realiseerimata kursimuutused kajastatakse kasumiaruandes.

Varud

Varude maksumus kantakse kuludesse FIFO meetodi. Varud hinnatakse lahtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Objekti, mille maksumus ei ületa 320 eurot kantakse kuludusse. Piiratud kasutuseaga materiaalsel põhivara amortiseeritakse raamatupidamise seaduse kohaselt. Materiaalselt põhivara amortiseeritakse lineaarsed

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	5

Rendid

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata, lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lahe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste netokäive, kasum valuutakursi muudatustest, kasum finantsinvesteeringute müügist, kasum põhivara müügist, aruandeperioodi arvestatud intressid, väljakuulutatud dividendid ja muud tulud.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muudatustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	48 022	31 282
Arvelduskontod	68 108	107 175
Swedbank	10 961	8 356
Kokku raha	127 091	146 813

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 490	6 490		
Ostjatelt laekumata arved	6 490	6 490		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	93	93		
Ettemaksed	4 218			4 218
Muud makstud ettemaksed	4 218			4 218
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 801	6 583		4 218

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 174	5 174		
Ostjatelt laekumata arved	5 174	5 174		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	59	59		
Ettemaksed	5 436	1 218		4 218
Tulevaste perioodide kulud	1 218	1 218		
Muud makstud ettemaksed	4 218			4 218
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 669	6 451		4 218

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	6 490	5 174
Kokku nõuded ostjate vastu	6 490	5 174

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		661		13 994
Üksikisiku tulumaks		1 980		1 832
Erisoodustuse tulumaks		68		68
Sotsiaalmaks		2 932		2 553
Kohustuslik kogumispension		123		59
Töötuskindlustusmaksed		357		311
Intress		102		7
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		2 949		2 544
Ettemaksukonto jääk	93		59	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	93	9 172	59	21 368

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	552 242	506 489
Ettemaksed varude eest	67 809	0
Kokku varud	620 051	506 489

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2011		
Soetusmaksumus	38 580	38 580
Akumuleeritud kulum	-35 348	-35 348
Jääkmaksumus	3 232	3 232
Ostud ja parendused	6 114	6 114
Amortisatsioonikulu	-678	-678
31.12.2012		
Soetusmaksumus	44 694	44 694
Akumuleeritud kulum	-36 026	-36 026
Jääkmaksumus	8 668	8 668

Inventaar amortiseeritakse lineaarse meetodi alusel ja amortisaatsiooni määr on 20% aastas. Akumuleeritud kulum 2012 aastas on 678 euro. 2012 aastal põhivahendeid ei ole müüdud.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 322	4 322		
Võlad töövõtjatele	16 004	16 004		
Maksuvõlad	9 172	9 172		
Muud võlad	13 254	13 254		
Muud viitvõlad	13 254	13 254		
Kokku võlad ja ettemaksed	42 752	42 752		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 738	5 738		
Võlad töövõtjatele	9 935	9 935		
Maksuvõlad	21 368	21 368		
Muud võlad	75 698	2 444		73 254
Muud viitvõlad	75 698	2 444		73 254
Kokku võlad ja ettemaksed	112 739	39 485		73 254

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	4 322	5 738
Kokku võlad tarnijatele	4 322	5 738

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Palgafond	8 936	7 334
Puhkustasude reserv	7 068	2 601
Kokku võlad töövõtjatele	16 004	9 935

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	13 254	13 254		
muud volad	13 254	13 254		
Kokku muud võlad	13 254	13 254		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	75 698	2 444		73 254
Kokku muud võlad	75 698	2 444		73 254

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	845 021	772 787
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	845 021	772 787
Kokku müügitulu	845 021	772 787
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Nahktoodete jaemuuk/47721/	845 021	772 787
Kokku müügitulu	845 021	772 787

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum valuutakursi muutustest	2 111	1 004
Muud	2 229	11
Kokku muud äritulud	4 340	1 015

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	288 085	289 809
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	288 085	289 809

Lisa 16 Turustuskulud (eurodes)

	2012	2011
Maarent	718	0
Üür ja rent	155 380	148 772
Energia	3 186	2 870
Transpordikulud	4 677	4 433
Logistikakulud	1 494	1 550
Mitmesugused bürookulud	765	290
Riiklikud ja kohalikud maksud	24 382	16 111
Tööjõukulud	136 706	121 597
Reklaamikulud	5 768	4 012
Valvekulud	5 696	5 280
Haldus-hooldusteenused	6 171	5 865
Vara kindlustusmaksed	3 480	2 901
Remondikulud	7 422	21 270
Vaikevahendite kulu	5 213	3 113
Muugimaks	0	7 653
Muud	173	567
Kokku turustuskulud	361 231	346 284

Lisa 17 Üldhalduskulud (eurodes)

	2012	2011
Transpordikulud	6 019	5 661
Mitmesugused bürookulud	2 375	1 954
Koolituskulud	107	145
Amortisatsioonikulu	678	2 383
Muud	80	141
Pangateenistus	13 388	14 290
Soidukindlustus	321	360
Reklaamikulud	3 236	2 826
Vaikevahendikulud	568	0
Raamatup. ja audiit.teenused	541	0
Kokku üldhalduskulud	27 313	27 760

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	98 183	89 811
Sotsiaalmaksud	32 493	29 638
Puhkusreserv	4 467	670
Haigushuvitis	224	0
Muud	1 339	1 478
Kokku tööjõukulud	136 706	121 597
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	16

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	3 289	4 160
Trahvid, viivised ja hüvitised	9	202
Muud	304	2 476
Kokku muud ärikulud	3 602	6 838

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud finantstulud ja -kulud	265	106
Kokku finantstulud ja -kulud	265	106

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	15 440	15 360

Lisa 22 Sündmused pärast bilansipäeva

2012 aastaaruande koostamisel bilansipäeva järgseid olulisi sündmusi polnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

osaühing Ilveta (registrikood: 10064194) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILJA KARATŠEVSKI	Juhatuse liige	28.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

osaühing Ilveta osanikele

Oleme üle vaadanud osaühing Ilveta raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusse.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatusse teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõõduka kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatusse piirub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditirvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusse, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades osaühing Ilveta finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Irina Somova

Vandeauidiitori number 263

I.S.Auidiitorteenuste OÜ

Auidiitorettevõtja tegevusloa number 104

Väike-Ameerika 8-216 Tallinn

29.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing Ilveta (registrikood: 10064194) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA SOMOVA	Vandeaudiitor	29.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	551 652
Aruandeaasta kasum (kahjum)	169 395
Kokku	721 047
Jaotamine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jalatsite ja nahktoodete jaemüük	47721	845021	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ilja Karatševski	37706050364	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@softgold.ee