

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing TÕRVIK

registrikood: 10022089

tänava/talu nimi, Pae 25

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11414

telefon: +372 6007759

faks: +372 6007758

e-posti aadress: torvik@hot.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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Muud võlad	11
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 12 Osakapital	12
Lisa 13 Müügitulu	12
Lisa 14 Muud äritulud	12
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 17 Tööjõukulud	13
Lisa 18 Muud ärikulud	13
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	13

Tegevusaruanne

OÜ Tõrvik asutati 1996.a. Samal aastal alustati majandustegevust ning 2012 aastani oli põhitegevuseks tööriivaste ja jalanõude, kaitsevahendite ja tööriistade jäemüük.

Suurem osa kaupadest imporditakse Venemaalt, Saksamaalt ja Valgevenest. 2012 aastal realiseerimise netokäive moodustas 478 tuhat euro, mis koostas 100% müük Eestis. Osaühing juhatuses on üks liikmed..

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes ja teise valuuta liikides, seetõttu muutused teatud ulatuses OÜ Tõrvik majandustulemusi. Seisuga 31.12.2012.a firmas töötavad 3 inimest. Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 34 tuh.eurot.

Firma lõpetas majandusaasta 2012. kasumiga 63 tuh.eurot ning bilansimaht 747 tuh.eurot.

Võttes arvesse äri-ja finantskeskonna prognoose järgnevas aastaks, on OÜ Tõrvik põhieesmärkideks turuosa säilitamine Eestis, positsiooni tugevdamine muudel turgudel ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	585 760	627 572	2
Nõuded ja ettemaksed	20 770	29 750	3
Varud	141 074	155 879	6
Kokku käibevara	747 604	813 201	
Kokku varad	747 604	813 201	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	37 504	19 346	7
Kokku lühiajalised kohustused	37 504	19 346	
Kokku kohustused	37 504	19 346	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	644 208	706 773	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 080	84 270	
Kokku omakapital	710 100	793 855	
Kokku kohustused ja omakapital	747 604	813 201	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	478 815	543 499	13
Muud äritulud	693	3 284	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-335 331	-379 622	15
Mitmesugused tegevuskulud	-39 137	-38 588	16
Tööjõukulud	-46 170	-47 757	17
Muud ärikulud	0	-1 825	
Ärikasum (kahjum)	58 870	78 991	
Finantstulud ja -kulud	4 210	5 279	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	63 080	84 270	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 080	84 270	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	58 870	78 991	2
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 980	-20 980	3
Varude muutus	14 805	-51 477	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	18 158	-1 719	7
Laekunud intressid	4 210	5 279	
Kokku rahavood äritegevusest	105 023	10 094	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-116 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-30 835	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-146 835	0	
Kokku rahavood	-41 812	10 094	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	627 572	617 478	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-41 812	10 094	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	585 760	627 572	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	706 773	709 585
Aruandeaasta kasum (kahjum)			84 270	84 270
31.12.2011	2 556	256	791 043	793 855
Aruandeaasta kasum (kahjum)			63 080	63 080
Makstud dividendid			-146 835	-146 835
31.12.2012	2 556	256	707 288	710 100

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tõrvik raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest, tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast.

OÜ Tõrvik kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Majandusaasta algas 01.jaanuar 2012 ja lõppes 31.detsember 2012.a.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest 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 tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsibiist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1278 euro 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.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme norm aasta kohta) :

Materiaalse põhivara grupp

Masinate ja seadmete 20-40%

Rekonstrueeritud põhivara soetusmaksumust suurendatakse rekonstrueerimisväljaminekute võrra. Rekonstrueerimisväljaminekud on ainult sellised väljaminekud, mis oluliselt pikendavad kasulikkust, tõstavad toodangu kvaliteeti või vähendavad tootmiskulusid.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 781	16 220
Arvelduskontod	25 638	590
Tähtajalised hoiused	557 341	610 762
Kokku raha	585 760	627 572

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	20 307				4
Ostjatelt laekumata arved	20 307				
Ettemaksed	463				
Tulevaste perioodide kulud	463				
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 770				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	28 805				4
Ostjatelt laekumata arved	28 805				
Muud nõuded	701				
Ettemaksed	244				
Tulevaste perioodide kulud	244				
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 750				

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	20 307	28 805	3
Kokku nõuded ostjate vastu	20 307	28 805	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	14 886	29
Käibemaks	4 755	1 999
Üksikisiku tulumaks	1 386	1 276
Sotsiaalmaks	1 848	1 676
Töötuskindlustusmaksed	202	213
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		785
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23 077	5 978

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	141 074	155 879
Kokku varud	141 074	155 879

Lisa 7 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	11 366	11 366			8
Võlad töövõtjatele	2 259	2 259			9
Maksuvõlad	23 077	23 077			5
Muud võlad	802	802			
Muud viitvõlad	802	802			
Kokku võlad ja ettemaksed	37 504	37 504			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 492	6 492			
Võlad töövõtjatele	2 241	2 241			
Maksuvõlad	5 978	5 978			
Muud võlad	4 635	4 635			
Muud viitvõlad	4 635	4 635			
Kokku võlad ja ettemaksed	19 346	19 346			

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tarnijatele	11 366	6 492
Kokku võlad tarnijatele	11 366	6 492

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	2 259	2 241
Kokku võlad töövõtjatele	2 259	2 241

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	802	802		
Kokku muud võlad	802	802		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	4 635	4 635		
Kokku muud võlad	4 635	4 635		

Aruandeisik 802 eurot

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	558 758	624 924
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	148 530	166 119
Kokku tingimuslikud kohustused	707 288	791 043

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	478 815	543 499
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	478 815	543 499
Kokku müügitulu	478 815	543 499
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rõivaste jaemüük	478 815	543 499
Kokku müügitulu	478 815	543 499

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum valuutakursi muutustest	693	3 284
Kokku muud äritulud	693	3 284

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-335 331	-379 622
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-335 331	-379 622

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	12 000	9 391
Lähetuskulud	5 614	8 891
Koolituskulud	351	0
Kommunaalteenused	2 713	3 180
Pangateenused	3 042	2 796
Raamatupidamisteenused	7 967	943
Valve kulud	1 208	1 199
Side kulud	1 209	2 042
Kontori kulud	841	3 986
Oigusabi teenused	2 967	2 700
Muud	1 225	3 460
Kokku mitmesugused tegevuskulud	39 137	38 588

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	34 361	35 533
Sotsiaalmaksud	11 809	12 223
Kokku tööjõukulud	46 170	47 756
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	0	1 825
Kokku muud ärikulud	0	1 825

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	4 210	5 279
Intressitulu hoiustelt	4 210	5 279
Kokku finantstulud ja -kulud	4 210	5 279

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2013

Osaühing TÕRVIK (registrikood: 10022089) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NINA GALANOVA	Juhatuse liige	20.06.2013
Resolutsioon:	olen nõus	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	644 208
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 080
Kokku	707 288
Jaotamine	
Dividendideks	500 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	207 288
Kokku	707 288

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jalatsite ja nahktoodete jaemüük	47721	311229	65.00%	Jah
Rõivaste jaemüük	47711	167586	35.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Nina Galanova	44701010982		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6007759
Faks	+372 6007758
E-posti aadress	torvik@hotmail.ee