

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Wellmerk OÜ

registrikood: 11426512

tänava/talu nimi, Suitsu mü
maja ja korteri number:

küla: Padise küla

vald: Padise vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76001

telefon: +372 5055483, +372 6087820

e-posti aadress: tiit@krvipood.ee, krvipood@krvipood.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Wellmerk OÜ on Eesti kapitalil põhinev väikeettevõtte, mille põhiliseks tegevusalaks on ehitusmaterjalide jae- ja hulgimüük. 2008. aasta kevadel avasime kaupluse Padise vallas.

Eesmärgiks on pakkuda kvaliteetseid tööriistu, ehitusmaterjale, aiatarvikuid jne.

Wellmerk OÜ aruandeperioodil oli palgalisi töötajaid 2. Töötasude üldsumma oli 9 271 eurot, millest 2 337 moodustasid maksud.

Juhatusel liikmetele maksti 3 468 eurot.

Müügitulu oli 2011 aastal 183 564 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks:

Wellmerk OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete ja sortimendi laiendamise kaudu ettevõtte turupositsiooni säilitamine ning kindlustamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 991	8 399	2
Nõuded ja ettemaksed	6 806	8 040	
Varud	47 003	38 953	4
Kokku käibevara	73 800	55 392	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	994	195	5
Immateriaalne põhivara	287	490	6
Kokku põhivara	1 281	685	
Kokku varad	75 081	56 077	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	13 421	13 421	7
Võlad ja ettemaksed	10 251	9 540	8
Kokku lühiajalised kohustused	23 672	22 961	
Kokku kohustused	23 672	22 961	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 304	17 714	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 293	12 590	
Kokku omakapital	51 409	33 116	
Kokku kohustused ja omakapital	75 081	56 077	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	183 564	152 653	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-136 237	-116 384	
Mitmesugused tegevuskulud	-17 821	-13 911	
Tööjõukulud	-9 271	-9 221	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-469	-462	
Ärikasum (kahjum)	19 766	12 675	
Finantstulud ja -kulud	-1 473	-85	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 293	12 590	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 293	12 590	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	19 766	12 675	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	469	462	
Kokku korrigeerimised	469	462	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 234	-3 826	
Varude muutus	-8 050	-6 629	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	711	109	
Laekunud intressid	11	7	
Makstud intressid	-41	-92	
Muud rahavood äritegevusest	-1 443	0	
Kokku rahavood äritegevusest	12 657	2 706	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 065	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 065	0	
Kokku rahavood	11 592	2 706	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 399	5 693	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 592	2 706	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 991	8 399	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	17 714	20 526
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 590	12 590
31.12.2010	2 556	256	30 304	33 116
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 293	18 293
31.12.2011	2 556	256	48 597	51 409

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Wellmerk OÜ 2011. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulises määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Wellmerk OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastata korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatuid nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest- ja transpordikuludest. Üksikult eristatavate varude puhul lähtutakse, nende soetusmaksumuse määramisel konkreetselt iga eseme soetamiseks tehtud kulutustest. Kui esemed ei ole üksteisest eristatavad, siis kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ka pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, misstõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Seotud osapooled

Wellmerk OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanik;
- b) juhatuse liige;
- c) eelpool loetud isikute lähikondlasi.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehnutega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel.

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	16 214	5 830
Arvelduskontod	3 777	2 569
Kokku raha	19 991	8 399

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	294	284
Üksikisiku tulumaks	116	115
Sotsiaalmaks	381	380
Kohustuslik kogumispension	12	12
Töötuskindlustusmaksed	24	24
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	827	815

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	47 003	38 953
Kokku varud	47 003	38 953

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Jääkmaksumus		455	455	455
Amortisatsioonikulu		-260	-260	-260
31.12.2010				
Jääkmaksumus		195	195	195
Ostud ja parendused	1 065		1 065	1 065
Amortisatsioonikulu	-71	-195	-266	-266
31.12.2011				
Jääkmaksumus	994	0	994	994

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2009		
Jääkmaksumus	692	692
Amortisatsioonikulu	-202	-202
31.12.2010		
Jääkmaksumus	490	490
Amortisatsioonikulu	-203	-203
31.12.2011		
Jääkmaksumus	287	287

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	13 421			
Lühiajalised laenud kokku	13 421			
Laenukohustused kokku	13 421			
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	13 421			
Lühiajalised laenud kokku	13 421			
Laenukohustused kokku	13 421			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	8 918	7 832
Võlad töövõtjatele	506	504
Maksuvõlad	827	815
Muud võlad	0	389
Muud viitvõlad	0	389
Kokku võlad ja ettemaksed	10 251	9 540

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	183 564	152 653
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	183 564	152 653
Kokku müügitulu	183 564	152 653
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusmaterjalide, aiatarvikute müük	183 564	152 653
Kokku müügitulu	183 564	152 653

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	6 934	6 867
Sotsiaalmaksud	2 337	2 354
Kokku tööjõukulud	9 271	9 221
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	13 421	13 421

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 468	575

Aruande digitaalallkirjad

Wellmerk OÜ (registrikood: 11426512) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT JAAGU	Juhatuse liige	26.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 293
Kokku	48 597

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude ehitusmaterjalide ja –tarvete jaemüük	47529	183564	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiit Jaagu	36904260246	Eesti	1278 EUR
Maiu Kulli	46105130289	Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6087820
Mobiiltelefon	+372 5055483
E-posti aadress	tiit@krvipood.ee
E-posti aadress	krvipood@krvipood.ee