

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ EX SOLVEIG

registrikood: 10323684

tänava/talu nimi, Narva mnt 130
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50303

telefon: +372 5057358

e-posti aadress: solveig@neti.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Ex Solveig põhitegevus on kangaste ja õmblustarvikute jaemüük.

Aruandeperioodil olid töös müügikoht Tartus ja Tallinnas. 2011 aasta müügitulu jagunes kaupluste vahel samuti kui 2010 aasta oma: 53% Tartu ja 47% Tallinna müük.

Väljaspoolt Eestit tarnitud kaubad olid 2011 aastal 58% ulatuses toodud Leedust, 21% Türgist ja 14% Araabia Ühendemiraatidest. Türgist ja Araabia Ühendemiraatidest toodud kauba osatähtsus on viimase kahe aastaga langenud üle poole. Samas on kahe aastaga kasvanud Euroopa Liidu maadest (peamiselt Leedust) ostetud kauba osatähtsus. Kui 2009 aastal oli see vaid 3% ja 2010 aastal 18%, siis 2011 aastal oli ELst ostetud kauba osatähtsus kogukaubast juba 60%.

2012 aastal plaanime jätkata samade kaupluste tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	129 976	128 263	2
Nõuded ja ettemaksed	10 853	11 181	
Varud	73 155	66 509	
Kokku käibevara	213 984	205 953	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	89 166	99 734	4
Kokku põhivara	89 166	99 734	
Kokku varad	303 150	305 687	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	16 080	16 051	5
Võlad ja ettemaksed	61 889	58 490	6
Kokku lühiajalised kohustused	77 969	74 541	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	37 568	53 648	5
Kokku pikaajalised kohustused	37 568	53 648	
Kokku kohustused	115 537	128 189	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	174 686	181 474	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 115	-6 788	
Kokku omakapital	187 613	177 498	
Kokku kohustused ja omakapital	303 150	305 687	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	153 889	143 447	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-49 754	-49 890	
Mitmesugused tegevuskulud	-43 419	-49 059	8
Tööjõukulud	-37 086	-39 794	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 568	-9 139	4
Muud ärikulud	-597	-38	
Ärikasum (kahjum)	12 465	-4 473	
Finantstulud ja -kulud	-2 350	-2 315	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 115	-6 788	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 115	-6 788	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	12 465	-4 473	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 568	9 139	4
Kokku korrigeerimised	10 568	9 139	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	324	-345	
Varude muutus	-6 646	-22 215	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 404	-2 637	
Laekunud intressid	0	3	
Kokku rahavood äritegevusest	20 115	-20 528	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-13 942	4
Antud laenude tagasimaksed	0	1 917	
Laekunud intressid	0	445	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-11 580	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-16 051	-15 350	
Makstud intressid	-2 351	-2 538	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-18 402	-17 888	
Kokku rahavood	1 713	-49 996	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	128 263	178 306	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 713	-49 996	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-47	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	129 976	128 263	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	181 474	184 286
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-6 788	-6 788
31.12.2010	2 556	256	174 686	177 498
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 115	10 115
31.12.2011	2 556	256	184 801	187 613

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ex Solveig raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähetudes Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja heast raamatupidamise tavast.

OÜ Ex Solveig kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses Eesti liitumisega eurotsooniga 01.01.2011a on aastaaruande võtrreldavad andmed konverteeritud euroks kursiga 15.6466.

Finantsvarad

Finantsvaradena kajastatakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid nõudeid. Finanatsvarad võetakse arvele soetusmaksumuses, bilansis kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Raha

Rahana on kajastatud raha kassas ja pangakontodel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksetena kajastatakse nõudeid ostjate vastu, lühiajalisi laene ja laenuintresse. Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansipäeva seisuga iga arve laekumise tõenäosust arvestades. Ebatõenäoliselt laekuvateks hinnatakse arveid, mille maksetähtajast on möödunud kuus kuud ja mille maksmist ei ole alustatud.

Ebatõenäoliselt laekuvad arved kantakse kuludesse ja näidatakse bilansis "-" märgiga. Lootusetuteks hinnatakse arved, kui deebitori kohta on algatatud pankrotimenetlus või mis on Äriregistrist kututatud.

Varud

OÜ Ex Solveig varud koosnevad müügiks ostetud kaupadest, mis on kangad, õmblus- ja käsitöötarvikud. Varud võetakse arvele tegelikult soetushinnas, mis koosneb kauba hinnast ning kauba soetamiseks tehtud transpordi, tolli, ladustamise jms kulusid. Kuluks kandmisel on kasutatud kaalutud keskmise hinna meetodit. Majandusaasta lõpus viiakse läbi kauplustes ja laos olevate kaupade inventuur ning vajadusel korrigeeritakse raamatupidamislikku kaubajääki inventuuri andmete järgi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana võetakse arvele varad, mille kasutusaeg on üle ühe aasta ja soetusmaksumus üle 400,00 eurot. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast, kohaletoimetamise ja paigaldamise kuludest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes iga põhivara kasulikust tööeest. Amortisatsiooni hakatakse arvestama kasutusse võtmise kuust ja lõpetatakse vara täieliku amortiseerumisel või väljalangemise kuule järgnevast kuust. Majandusaasta lõpus viiakse läbi põhivarade inventuur.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	25
Masinad	5
Inventar	5

Finantskohustused

Finantskohustusena kajastatakse laenukohustusi, tarnijatele tasumata arveid, maksuvõlgasid, võlgasid töövõtjatele ja muid lühiajalisi kohustusi. Finantskohustused võetakse arvele soetusmaksumuses, bilansis on finantskohustused kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Tingimuslikuks kohustuseks on võimalik tulumaksukohustus, mis tekiks kogu kasumi jaotamisel dividendideks. Maksukohustus tekib dividendide maksmisel.

Maksustamine

Maksustamine toimub vastavalt kehtivatele seadustele. Detsembrikuu arvestatud töötasudelt on arvestatud ja kinni peetud maksud.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on tegev-ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ja nende isikutega seotud lähisugulased ja nendega seotud isikud.

Tulud

Tulu arvestatakse tekkepõhiselt, olenemata raha laekumisest.

Kulud

Kulud arvestatakse tekkepõhiselt, olenemata arve tasumisest või töötasu maksmisest. Kulud, mille kohta on arve saadud, kuid mis toimub järgneval majandusaastal, kirjendatakse bilansis kirjel " Ettemaksed teenuste eest".

Kohustuslik reservkapital

Ettevõttele on arvestatud kohustuslik reservkapital.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	129 028	124 037
Arvelduskontod	948	4 226
Kokku raha	129 976	128 263

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 366	0	1 477
Üksikisiku tulumaks	1 106	0	1 110
Sotsiaalmaks	1 838	0	1 704
Kohustuslik kogumispension	27	0	30
Töötuskindlustusmaksed	234	0	217
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	240	0	182
Ettemaksukonto jääk		4	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 811	4	4 720

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	114 992	0	0	17 720	132 712
Akumuleeritud kulum	-28 269	0	0	-9 512	-37 781
Jääkmaksumus	86 723	0	0	8 208	94 931
Ostud ja parendused	0	12 000	12 000	1 942	13 942
Amortisatsioonikulu	-5 750	-1 400	-1 400	-1 989	-9 139
31.12.2010					
Soetusmaksumus	114 992	12 000	12 000	19 662	146 654
Akumuleeritud kulum	-34 019	-1 400	-1 400	-11 501	-46 920
Jääkmaksumus	80 973	10 600	10 600	8 161	99 734
Amortisatsioonikulu	-5 750	-2 600	-2 600	-2 218	-10 568
31.12.2011					
Soetusmaksumus	114 992	12 000	12 000	19 661	146 653
Akumuleeritud kulum	-39 769	-4 000	-4 000	-13 718	-57 487
Jääkmaksumus	75 223	8 000	8 000	5 943	89 166

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank	53 648	16 080	37 568	
Pikaajalised laenud kokku	53 648	16 080	37 568	
Laenukohustused kokku	53 648	16 080	37 568	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank	69 699	16 051	53 648	
Pikaajalised laenud kokku	69 699	16 051	53 648	
Laenukohustused kokku	69 699	16 051	53 648	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 983	1 897	
Võlad töövõtjatele	3 554	3 334	
Maksuvõlad	5 811	4 720	3
Välja maksmata dividendid	38 347	38 347	
Dividendide tulumaksu võlg	10 194	10 194	
Kokku võlad ja ettemaksed	61 889	58 492	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	153 889	143 447
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	153 889	143 447
Kokku müügitulu	153 889	143 447
Müügitulu tegevusalade lõikes		
kangaste ja õmblustarvikute müük	153 889	143 447
Kokku müügitulu	153 889	143 447

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	28 585	29 419
Energia	1 154	1 454
Elektrienergia	1 154	1 454
Mitmesugused bürookulud	1 876	1 618
Lähetuskulud	1 964	2 991
reklaamikulud	85	787
õigusabi	0	266
transpordikulud	768	3 502
olmekulud	722	2 243
ruumide remondikulud	1 625	745
valvekulud	479	943
Muud	6 161	5 091
Kokku mitmesugused tegevuskulud	43 419	49 059

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	26 804	29 617
Sotsiaalmaksud	10 282	10 228
Puhkusekohustuse kulu	0	-51
Kokku tööjõukulud	37 086	39 794
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	0	271
Intressikulud	-2 351	-2 538
Intressikulu laenudelt	-2 351	-2 538
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-47
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 351	-2 314

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	8 371	468

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	6 672	6 680
isikliku auto kasutamise kompensatsioon	768	959

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole ametiaja lõppemisel ette nähtud hüvitisi ega soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ EX SOLVEIG (registrikood: 10323684) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ESTER ANTISOV	Juhatuse liige	05.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	174 686
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 115
Kokku	184 801
Katmine	
Kokku	

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	174 686
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 115
Kokku	184 801
Katmine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiiltoodete jaemüük	47511	153889	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ester Antsov	45810062718		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5057358
E-posti aadress	solveig@neti.ee