

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Beebimaailm Grupp

registrikood: 11125561

tänavanimi: Mustamäe tee 50

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10621

telefon: +372 6546155, +372 5046166, +372 5014815

e-posti aadress: andres.toome@gmail.com, priit@beebimaailm.ee

veebilehe aadress: www.beebimaailm.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Beebimaailm Grupp põhitegevusalaks on lastekaupade/vankrite jae- ja hulgimüük. Sama tegevusega kavatsetakse jätkata ka 2012 aastal.

Töötajatele maksti tasu üldsummas 49 098 eur ja keskmiseks töötajate arvuks oli 4.

2011 majandusaasta lõpetas ettevõtte kahjumiga summas 85 657 eur (2010 aastal oli kasum 12 653 eur).

2011 aasta majanduskahju tekkis eelkõige seoses Soomes ühisettevõtte asutamisega, mille käigus avati aktiivne tegevus ka Soome jaeturul. Seoses ühisettevõtte asutamisega, Soome ettevõtte ja kaupluse käivitamiskuludega ning ka internetipoe tegemisega Soomes tekkis ka raamatupidamislikult kahjum. Seda suurendas ka tõsiasi, et aasta lõpus alustati läbirääkimisi soome partneri väljaostuks, mis realiseerus 2012-dal aasta alguses.

Kuivõrd majandustegevus igapäevasest majandamisest on kasumlik ja positiivsete kassavoogudega, näeb ettevõtte juhtkond 2011 aastal tehtud kahjumi osas eelkõige investeringut, mis peaks ennast ära tasuma juba alates 2012 aastast..

2011 aasta müügitulu oli 832 796 eur (2010 aastal oli 679 571eur)

2011 aastal juhatusele tasusid ei makstud.

Uurimis- ning arenguväljaminekuid ei ole tehtud.

PEAMISED FINANTSSUHTARVUD	2011	2010
Müügitulu	832 796	679 571
Tulu kasv	22,5%	138,98%
Ärikasum	-62 628	26 273
Ärikasumi määr %	-7,52%	3,86%
Puhaskasum	-85 657	12 653
Puhasrentaablus	-10,3%	1,86%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,7	1,32
ROA	-18,7%	0,69%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

• Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2011 - \text{müügitulu } 2010) / \text{müügitulu } 2010 \cdot 100$

• Ärikasumimäär (%) = $\text{ärikasum} / \text{müügitulu} \cdot 100$

• Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} \cdot 100$

• Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

• ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} \cdot 100$

Andres Toome Juhatuseliige

Priit Nõgisto Juhatuseliige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	90 456	83 355	
Nõuded ja ettemaksed	80 548	110 245	2
Varud	213 754	242 831	6
Kokku käibevara	384 758	436 431	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	39 954	0	4
Materiaalne põhivara	33 544	39 039	7
Kokku põhivara	73 498	39 039	
Kokku varad	458 256	475 470	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	53 517	46 991	8
Võlad ja ettemaksed	226 785	284 206	9
Kokku lühiajalised kohustused	280 302	331 197	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	257 514	138 176	8
Kokku pikaajalised kohustused	257 514	138 176	
Kokku kohustused	537 816	469 373	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 285	-9 368	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-85 657	12 653	
Kokku omakapital	-79 560	6 097	
Kokku kohustused ja omakapital	458 256	475 470	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	832 796	679 571
Muud äritulud	2 461	2 982
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-729 993	-544 180
Mitmesugused tegevuskulud	-103 299	-69 043
Tööjõukulud	-49 098	-28 312
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 196	-7 907
Muud ärikulud	-7 299	-6 838
Ärikasum (kahjum)	-62 628	26 273
Finantstulud ja -kulud	-23 029	-13 620
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-85 657	12 653
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-85 657	12 653

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-62 628	26 273
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 196	7 907
Kokku korrigeerimised	8 196	7 907
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	29 697	-89 996
Varude muutus	29 077	-183 325
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-58 376	188 923
Kokku rahavood äritegevusest	-54 034	-50 218
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 701	-5 388
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-2 500	0
Antud laenud	-37 454	0
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-42 655	-5 387
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	140 951	100 453
Saadud laenude tagasimaksed	-6 439	-7 955
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-10 903
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 693	-7 294
Makstud intressid	-22 807	-13 262
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	104 012	61 039
Kokku rahavood	7 323	5 434
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	83 355	78 280
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 323	5 434
Valuutakursside muutuste mõju	-222	-359
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	90 456	83 355

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	-9 368	-6 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0		12 653	12 653
31.12.2010	2 556	256	3 285	6 097
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0		-85 657	-85 657
31.12.2011	2 556	256	-82 372	-79 560

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Beebimaailm Grupp 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Beebimaailm Grupp kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte arvestusvaluutaks on Euro, mis on ka aruannete esitusvaluutaks; kõiki teisi valuutasid loetakse välisvaluutadeks.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega; muud välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud finantstuludes ja -kuludes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed Ostjatel laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varudena on kajastatud majandusaasta aruandes - müügiks ostetud kaubad.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mitte-tagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest kuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Põhivarana kajastatakse need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot 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.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm Kasulik eluiga

Sõidukid 10% 10 aastat

Masinad ja seadmed 20 % 5 aastat

Muu inventar 20 % 5 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Maksustamine

Maksustamine Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendidena väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapoolte vahel leotakse tehinguid osanikuga ja juhatuse liikmega, nende lähisugulastega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Tulud

Müügitulu kajastamise momendiks on teenuse osutamise või kauba ostjale kättesaadavaks tegemine.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	75 385	91 142	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	13 000	3
Muud nõuded	2 087	2 596	
Laenu nõuded	2 087	2 596	
Ettemaksed	3 076	3 507	
Kokku nõuded ja ettemaksed	80 548	110 245	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 908		1 528
Üksikisiku tulumaks	1 515		843
Sotsiaalmaks	3 376		1 666
Kohustuslik kogumispension	137		26
Töötuskindlustusmaksed	430		212
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	904		833
Ettemaksukonto jääk		13 000	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 270	13 000	5 108

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	2 500	0
Pikaajaline finantsinvesteering	37 454	0
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	39 954	0

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
23942973	Megamuku OY	Soome	Beebitarvete müük	0	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	31.12.2011
Megamuku OÜ	0	2 500	2 500
Kokku	0	2 500	2 500

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Megamuku OY	50	22.02.2011	2 500

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	213 754	242 831
Kokku varud	213 754	242 831

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Jääkmaksumus	39 883	39 883	1 675	41 558
Ostud ja parendused			5 388	5 388
Amortisatsioonikulu	-6 649	-6 649	-1 258	-7 907
31.12.2010				
Jääkmaksumus	33 234	33 234	5 805	39 039
Ostud ja parendused	635	635	2 066	2 701
Amortisatsioonikulu	-6 303	-6 303	-1 893	-8 196
31.12.2011				
Soetusmaksumus	57 734	57 734	12 789	70 523
Akumuleeritud kulum	-30 168	-30 168	-6 811	-36 979
Jääkmaksumus	27 566	27 566	5 978	33 544

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	24 846	24 846		
Kasutusrent	13 547	13 547		
Pangalaen	4 952	4 952		
Muud lühiajalised laenud	10 172	10 172		
Lühiajalised laenud kokku	53 517	53 517		
Pikaajalised laenud				
Laen emaettevõttelt	230 514		230 514	
Muu pikaajaline laen	27 000		27 000	
Pikaajalised laenud kokku	257 514		257 514	
Laenukohustused kokku	311 031	53 517	257 514	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	24 846	24 846		
Pangalaen	4 827	4 827		
Muud lühiajalised laenud	9 625	9 625		
Lühiajalised laenud kokku	39 298	39 298		
Pikaajalised laenud				
Laen emaettevõttelt	124 628		124 628	
Pikaajalised laenud kokku	124 628		124 628	
Kapitalirendikohustused kokku	21 241	7 693	13 548	
Laenukohustused kokku	185 167	46 991	138 176	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	210 536	276 012	
Võlad töövõtjatele	3 757	2 167	
Maksuvõlad	11 270	5 108	3
Saadud ettemaksed	1 222	919	
Kokku võlad ja ettemaksed	226 785	284 206	

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	428 679	456 398
Soome	386 836	217 294
Leedu	10 736	629
Läti	6 545	5 250
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	832 796	679 571
Kokku müügitulu	832 796	679 571
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Beebitarvete müük	832 796	679 571
Kokku müügitulu	832 796	679 571

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	36 531	21 089
Sotsiaalmaksud	12 567	7 222
Kokku tööjõukulud	49 098	28 311
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	262 187	0	124 628
Sidusettevõtjad	83 020	6 385	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 881	67 773	62 725	123 255

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	20 641	0	10 355	0
Sidusettevõtjad	6 385	99 669	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	49 261	23 450	294 871	78 125

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Beebimaailm Grupp (registrikood: 11125561) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES TOOME	Juhatuse liige	09.07.2012
PRIIT NÕGISTO	Juhatuse liige	10.07.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 285
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-85 657
Kokku	-82 372
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-82 372
Kokku	-82 372

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	306941	36.86%	Jah
Mujal liigitamata kaupade jaemüük	47789	198857	23.88%	Ei
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	140019	16.81%	Ei
Mujal liigitamata kodutarvete hulgimüük	46499	93689	11.25%	Ei
Mööbli ja valgustite jaemüük	47591	44151	5.30%	Ei
Mängude ja mänguasjade jaemüük	47651	25236	3.03%	Ei
Tekstiiltoodete jaemüük	47511	14385	1.73%	Ei
Kangaste, kodutekstiili ja õmblustarvete hulgimüük	46411	9518	1.14%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Priit Nõgisto	38009160231	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1022 EUR
OÜ Hermes Worldwide	11629971	Tammede allee 47	1533 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6546155
Mobiiltelefon	+372 5014815
Mobiiltelefon	+372 5046166
E-posti aadress	andres.toome@gmail.com
E-posti aadress	priit@beebimaailm.ee
Veebilehe aadress	www.beebimaailm.ee