

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: HEDVIG OÜ

registrikood: 10144450

tänavanimi, maja number: Kuusalu tee 20

alevik: Kuusalu alevik

vald: Kuusalu vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74601

telefon: +372 6097577, +372 5653484, +372 6072548

faks: +372 6072548

e-posti aadress: ASHEDVIG@GMAIL.COM

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Laenukohustused	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 13 Osakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	16
Lisa 16 Turustuskulud	17
Lisa 17 Üldhalduskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	17
Lisa 19 Seotud osapooled	17
Lisa 20 Konsolideerimata bilanss	19
Lisa 21 Konsolideerimata kasumiaruanne	20
Lisa 22 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	21
Lisa 23 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	22

Tegevusaruanne

AS Hedvig tegeleb tööstuskaupade jaemüügiga. Peamisteks kaubagruppideks on jalatsid, pesu ja sokitooted ning hügieenitarbed.

Lähitulevikus ja aruande aasta jooksul investeringuid ei tehtud.

Majandustulemusi mõjutas ka töötuse kasv ja inimeste suundumine tööle Tallinna või Eestist väljapoole. Meie peamisteks konkurentideks on Tallinna ja lähikümbruse jaekaubandusvõrgud.

Majandusaastal tehti otsus ühineda tütarettevõtte Kuusalu Ärikeskus OÜ-ga, ühinemiskuupäevaks loetakse 01.01.2013.a.

2012 aasta müügitulu vähenes võrreldes 2011 aastaga 5,5%

AS Hedvig jaevõrk koosneb:

1. Kuusalu Perepood
2. Loksa Perepood
3. Kehra Perepood

Kõigis kolmes kaupluses kaubeldakse kogu tööstuskaupade sordimendiga. Peamiseks tootegruppideks on jalatsid ja ülerõivad.

2012 aasta keskmine töötajate arv oli 12 inimest, aasta palgafond 71 643 eurot, s.h. juhatuse liikme tegevjuhi töötasu 973 eurot ja juhatuse liikme tasu 3941 eurot.

2013.aastal jätkame koostööpartnerite otsimist väljaspool Eestit, et olla konkurentsivõimelised hindades ja omanäolised kaubavalikus. See suund on ka peamine mida jätkame tulevikus.

Näitajad %	2012	2011	Arvutusmeetod
Käibe ärirentaablus	-5,73	-8,85	Ärikasum / Müügitulu * 100
Müügitulu juurdekasvutempo	-5,49	-15,54	(Aruandeaasta müügitulu / Eelnenud aasta müügitulu – 1) * 100
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	2,40	2,44	Käibevara/ Lühiajalised kohustused
Käibe puhaskasum	-6,16	-9,19	Puhaskasum / Netokäive * 100
Varade puhaskasum (ROA)	-6,06	-8,73	Puhaskasum / Varad (keskmine) * 100
Omakapitali puhaskasum (ROE)	-9,77	-13,98	Puhaskasum / Omakapital * 100
Võlakordaja	0,38	0,38	Kohustused kokku/ Koguvara

Hedvig Kuuskmäe
juhatuse liige
/digitaalselt allkirjastatud/

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 667	2 820	2
Nõuded ja ettemaksed	6 639	9 818	3
Varud	271 104	286 411	6
Kokku käibevara	281 410	299 049	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	28 531	41 089	7
Kokku põhivara	28 531	41 089	
Kokku varad	309 941	340 138	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	15 872	11 663	10
Võlad ja ettemaksed	101 611	110 824	11
Kokku lühiajalised kohustused	117 483	122 487	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	5 350	10
Kokku pikaajalised kohustused	0	5 350	
Kokku kohustused	117 483	127 837	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	72 324	73 371	13
Kohustuslik reservkapital	7 337	7 337	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	131 593	161 280	12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 796	-29 687	12
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	192 458	212 301	
Kokku omakapital	192 458	212 301	
Kokku kohustused ja omakapital	309 941	340 138	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	305 139	322 878	14
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-184 476	-206 024	15
Brutokasum (-kahjum)	120 663	116 854	
Turustuskulud	-100 988	-111 316	16
Üldhalduskulud	-38 522	-35 612	17
Muud äritulud	1 618	1 925	
Muud ärikulud	-267	-435	
Äri kasum (kahjum)	-17 496	-28 584	
Finantstulud ja -kulud	-1 300	-1 103	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-18 796	-29 687	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 796	-29 687	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-18 796	-29 687	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-17 496	-28 584	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 305	13 047	7
Kokku korrigeerimised	14 305	13 047	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 952	2 302	3
Varude muutus	15 307	30 438	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 983	-7 113	
Makstud intressid	-1 301	-1 104	
Kokku rahavood äritegevusest	9 784	8 986	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 747	-2 233	7
Laekunud intressid	1	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 746	-2 232	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	10 000	12 160	10
Saadud laenude tagasimaksed	-6 050	-16 930	19
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-11 141	-6 932	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 191	-11 702	
Kokku rahavood	847	-4 948	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 820	7 768	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	847	-4 948	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 667	2 820	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	73 371	7 337	161 280	241 988
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-29 687	-29 687
31.12.2011	73 371	7 337	131 593	212 301
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-18 796	-18 796
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	-1 047			-1 047
31.12.2012	72 324	7 337	112 797	192 458

Vastavalt AS Hedvigu üldkoosoleku otsusele aktsiakapitali ümberarvestamisel eurodesse vähendati aktsiakapitali 1047 euro võrra ning seoses sellega tehti aktsionäridele väljamaksed vastavalt nende osalusele.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Hedvig 2012. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Konsolideeritud aruande koostamine

Ema- ja tütarettevõtete finantsnäitajad on grupi raamatupidamise aastaaruandes konsolideeritud rida-realt. Ema- ja tütarettevõtete vaheliste tehingute tulemusena tekkinud nõuded, kohustused, tulud, kulud ning realiseerumata kasumid ja kahjumid on elimineeritud.

2012. a konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad OÜ Hedvig (emaettevõtte) ning tema tütarettevõtte OÜ Kuusalu Ärikeskuse finantsnäitajad (sama 2011).

Vajadusel on tütarettevõtete arvestuspõhimõtteid muudetud vastavaks grupi arvestuspõhimõtetele.

Emaettevõtte konsolideerimata aruandes kajastatakse investeringut tütarettevõttesse soetusmaksumuses (miinus vajadusel allahindlused).

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtete tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni.

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. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eur. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 eur, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20-30 aastat
Muud masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	3-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni-perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

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

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

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

OÜ Hedvig aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. eraisikutest omanikke;
2. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
3. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 925	1 758
Arvelduskontod	742	1 062
Kokku raha	3 667	2 820

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	1 480	1 480	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 480	1 480	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	673	673	0	0	4
Muud nõuded	3 529	3 529	0	0	
Viitlaekumised	3 529	3 529	0	0	
Ettemaksed	957	957	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	957	957	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 639	6 639	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 865	1 865	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 865	1 865	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	439	439	0	0	4
Muud nõuded	6 514	6 514	0	0	
Viitlaekumised	6 514	6 514	0	0	
Ettemaksed	1 000	1 000	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 000	1 000	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 818	9 818	0	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	5 097	0	5 097
Käibemaks	0	4 962	0	2 651
Üksikisiku tulumaks	0	1 096	0	1 040
Erisoodustuse tulumaks	0	68	0	68
Sotsiaalmaks	0	2 962	0	2 889
Kohustuslik kogumispension	0	97	0	71
Töötuskindlustusmaksed	0	258	0	354
Ettemaksukonto jääk	673		439	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	673	14 540	439	12 170

Lisa 5 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
10521912	Kuusalu Ärikeskus OÜ	Eesti	enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	100	100

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2011	31.12.2012
Kuusalu Ärikeskus OÜ	46 719	46 719
Kokku	46 719	46 719

14.12.2012.a. sõlmiti Hedvig OÜ ja Kuusalu Ärikeskuse OÜ vahel ühinemisleping ühinemise bilansipäevaga 01.01.2013.a.

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	271 079	286 128
Ettemaksed varude eest	25	283
Kokku varud	271 104	286 411

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	4 915	90 490	43 303	7 986	146 694
Akumuleeritud kulum	0	-71 378	-25 604	-7 986	-104 968
Jääkmaksumus	4 915	19 112	17 699	0	41 726
Ostud ja parendused	0	0	12 411	0	12 411
Amortisatsioonikulu	0	-4 525	-8 523	0	-13 048
31.12.2011					
Soetusmaksumus	4 915	90 490	55 714	7 986	159 105
Akumuleeritud kulum	0	-75 903	-34 127	-7 986	-118 016
Jääkmaksumus	4 915	14 587	21 587	0	41 089
Ostud ja parendused	0	0	1 747	0	1 747
Amortisatsioonikulu	0	-4 524	-9 781	0	-14 305
31.12.2012					
Soetusmaksumus	4 915	90 490	57 461	7 986	160 852
Akumuleeritud kulum	0	-80 427	-43 908	-7 986	-132 321
Jääkmaksumus	4 915	10 063	13 553	0	28 531

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
kapitalirendikohustused	5 872	5 872	0	0	5,175-5,63%
Kapitalirendikohustused kokku	5 872	5 872	0	0	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
kapitalirendikohustused	17 013	11 663	5 350	0	5,175%-5,63%
Kapitalirendikohustused kokku	17 013	11 663	5 350	0	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Masinad ja seadmed	9 345	17 917
Kokku	9 345	17 917

Aruandeaastal tasuti kapitalirendimakseid summas 11 141 eur (2011: 6932 eur)

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	5 651	10 094

OÜ Hedvig rendib ruume (2011 ruume ja sõiduautot).

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen Swedbangast	10 000	10 000			6%	EUR	30.05.2013	
Lühiajalised laenud kokku	10 000	10 000						
Kapitalirendikohustused kokku	5 872	5 872	0	0				8
Laenukohustused kokku	15 872	15 872	0	0				
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirendikohustused kokku	17 013	11 663	5 350	0				8
Laenukohustused kokku	17 013	11 663	5 350	0				

Lisa 11 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	58 770	58 770	0	0	
Võlad töövõtjatele	4 295	4 295	0	0	
Maksuvõlad	14 540	14 540	0	0	4
Muud võlad	19 302	19 302	0	0	
Dividendivõlad	19 173	19 173	0	0	
Muud viitvõlad	129	129	0	0	
Saadud ettemaksed	11	11	0	0	
Muud saadud ettemaksed	11	11	0	0	
Võlg omaniku ees	4 693	4 693	0	0	19
Kokku võlad ja ettemaksed	101 611	101 611	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	64 629	64 629	0	0	
Võlad töövõtjatele	3 840	3 840	0	0	
Maksuvõlad	12 170	12 170	0	0	4
Muud võlad	19 443	19 443	0	0	
Dividendivõlad	19 173	19 173	0	0	
Muud viitvõlad	270	270	0	0	
Võlg omaniku ees	10 742	10 742	0	0	19
Kokku võlad ja ettemaksed	110 824	110 824	0	0	

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	89 110	103 958
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	23 687	27 635
Kokku tingimuslikud kohustused	112 797	131 593

Aruandeaastal dividende makstud ei ole.

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	72 324	73 371
Osade arv (tk)	3	11 480
Ühe osa nimiväärtus on 36 162 eurot Ühe osa nimiväärtus on 18 081 eurot Ühe osa nimiväärtus on 18 081 eurot 28.12.2011.a.üldkoosoleku otsusega vähendati aktsiakapitali 1047 euro võrra ja otsustati teha aktsionäridele vastavalt osalusele väljamaksed. 27.07.2012.a.üldkoosoleku otsusega otsustati aktsiaselts ümberkujundada osaühinguks. Aktsionäridele kuuluvad aktsiad asendati osadega.		

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	305 139	322 878
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	305 139	322 878
Kokku müügitulu	305 139	322 878
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rõivaste jaemüük	61 185	66 283
Jalatsite ja nahktoodete jaemüük	60 930	64 833
Muude mujal liigitamata kodutarvete jaemüük	42 862	42 007
Tekstiiltoodete jaemüük	12 848	13 167
Ajalehtede ja kirjatarvete jaemüük	20 009	19 898
Elektriliste kodumasinade jaemüük	27 999	27 679
Kosmeetika ja tualetitarvete jaemüük	34 847	35 070
Mängude ja mänguasjade jaemüük	16 132	17 849
Mujal liigitamata kaupade jaemüük	27 533	34 850
Kinnisvara üür	794	1 242
Kokku müügitulu	305 139	322 878

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Varude allahindlus ja mahakandmine	-627	-1 298
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-183 849	-204 726
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-184 476	-206 024

Lisa 16 Turustuskulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Üür ja rent	-5 651	-5 115	
Energia	-11 065	-11 284	
Elektrienergia	-11 065	-11 284	
Transpordikulud	-7 256	-11 348	
Lähetuskulud	-2 029	-1 915	
Tööjõukulud	-55 623	-60 461	18
Amortisatsioonikulu	-14 305	-13 048	7
Muud kommunaalkulud	-5 059	-5 284	
Muud	0	-2 861	
Kokku turustuskulud	-100 988	-111 316	

Lisa 17 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Transpordikulud	-5 462	-4 491	
Mitmesugused bürookulud	-11 645	-11 332	
Tööjõukulud	-16 020	-13 765	18
Muud	-5 395	-6 024	
Kokku üldhalduskulud	-38 522	-35 612	

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	53 189	54 824
Sotsiaalmaksud	18 454	19 402
Kokku tööjõukulud	71 643	74 226
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	12	12

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 771	4 692	6 514	10 742

2012		Saadud laenude tagasimaksed	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		6 050	
2011	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 160	16 930	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
		2012	2011
Arvestatud tasu		5 053	3 336

Kohustus osaniku ees on 0% intressimääraga, kohustuse tagasimakse tähtaega ei ole määratletud.

Lisa 20 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	3 431	2 481
Nõuded ja ettemaksed	2 197	2 158
Varud	271 104	286 411
Kokku käibevara	276 732	291 050
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	46 719	46 719
Materiaalne põhivara	14 957	25 063
Kokku põhivara	61 676	71 782
Kokku varad	338 408	362 832
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	15 873	11 663
Võlad ja ettemaksed	116 781	124 962
Kokku lühiajalised kohustused	132 654	136 625
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	5 350
Kokku pikaajalised kohustused	0	5 350
Kokku kohustused	132 654	141 975
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	72 324	73 371
Kohustuslik reservkapital	7 337	7 337
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	140 150	164 593
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 057	-24 444
Kokku omakapital	205 754	220 857
Kokku kohustused ja omakapital	338 408	362 832

Lisa 21 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	306 717	322 155
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-184 476	-206 024
Brutokasum (-kahjum)	122 241	116 131
Turustuskulud	-98 605	-108 284
Üldhalduskulud	-37 745	-32 678
Muud äritulud	1 619	1 925
Muud ärikulud	-267	-435
Äriksaum (kahjum)	-12 757	-23 341
Finantstulud ja -kulud	-1 300	-1 103
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-14 057	-24 444
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 057	-24 444

Lisa 22 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-12 757	-23 341
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 107	8 503
Kokku korrigeerimised	10 107	8 503
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-39	-106
Varude muutus	15 307	30 438
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 177	-7 558
Makstud intressid	-1 301	-1 104
Kokku rahavood äritegevusest	8 140	6 832
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	1	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	1
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	10 000	12 160
Saadud laenude tagasimaksed	-6 050	-16 930
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-11 141	-6 932
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 191	-11 702
Kokku rahavood	950	-4 869
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 481	7 350
Raha ja raha ekvivalentide muutus	950	-4 869
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 431	2 481

Lisa 23 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	73 371	7 337	164 593	245 301
Aruandeaasta kasum (kahjum)		0	-24 444	-24 444
31.12.2011	73 371	7 337	140 149	220 857
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus				-46 719
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil				38 163
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2011				212 301
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-14 057	-14 057
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	-1 047			-1 047
Muud muutused omakapitalis			1	1
31.12.2012	72 324	7 337	126 093	205 754
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus				-46 719
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil				33 423
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2012				192 458

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2013

HEDVIG OÜ (registrikood: 10144450) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEDVIG KUUSKMÄE	Juhatuse liige	17.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	131 593
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 796
Kokku	112 797

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste jaemüük	47711	61185	19.95%	Jah
Jalatsite ja nahktoodete jaemüük	47721	60930	19.87%	Ei
Muude mujal liigitamata kodutarvete jaemüük	47599	42862	13.97%	Ei
Kosmeetika ja tualetitarvete jaemüük	47751	34847	11.36%	Ei
Elektriliste kodumasinade jaemüük	47541	27999	9.13%	Ei
Mujal liigitamata kaupade jaemüük	47789	27533	8.98%	Ei
Ajalehtede ja kirjatarvete jaemüük	47621	20009	6.52%	Ei
Mängude ja mänguasjade jaemüük	47651	16132	5.26%	Ei
Tekstiiltoodete jaemüük	47511	12848	4.19%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Kiisküla	38812052717		18081 EUR
Magnus Kiisküla	38610072715	Ahrensi 2-8, Kuusalu küla, Kuusalu vald, Harju maakond, Eesti	18081 EUR
Hedvig Kuuskmäe	46412260292		36162 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6097577
Telefon	+372 6072548
Faks	+372 6072548
Mobiiltelefon	+372 5653484
E-posti aadress	ASHEDVIG@GMAIL.COM