

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing MELANI

registrikood: 10461618

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 26

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber:

telefon: +372 6444531

e-posti aadress: ronald@staff.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ MELANI TEGEVUSARUANNE 2011.a. kohta

OÜ Melani peamiseks tegevusalaks 2011.aastal oli jätkuvalt tööstuskaupade jaemüük Pärnu mnt 26, Tallinnas. Müüdavateks tööstuskaupadeks olid peamiselt naiste ülerõivad ja käekotid. 2011.a. tegeles juhatus uute koostööpartnerite leidmisega Eestis ja välisriikides (Hiina, Tai ja Valgevene).

2011.a. majandustegevuse tulemuseks oli 380 EUR kasumit.

OÜ Melani juhatuse liikmed ei töötanud 2011.aastal palgalistel töökohtadel ja neile ei ole makstud mingeid tasusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastuksid aruandes või mis võiksid mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Aruandeperioodil ei omandatud uusi ega võõrandatud osakuid.

Ronald Nermann
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	289	566	2
Nõuded ja ettemaksed	33	0	3
Varud	68 848	72 292	5
Kokku käibevara	69 170	72 858	
Kokku varad	69 170	72 858	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	17 687	17 687	6
Võlad ja ettemaksed	46 958	51 026	7
Kokku lühiajalised kohustused	64 645	68 713	
Kokku kohustused	64 645	68 713	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	297	297	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 292	1 181	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	380	111	
Kokku omakapital	4 525	4 145	
Kokku kohustused ja omakapital	69 170	72 858	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	18 721	22 551	8
Muud äritulud	629	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 262	-11 869	9
Mitmesugused tegevuskulud	-7 723	-7 400	
Tööjõukulud	-705	-2 616	11
Muud ärikulud	-280	-571	
Ärikasum (kahjum)	380	95	
Finantstulud ja -kulud	0	16	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	380	111	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	380	111	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	380	95	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-33	47	
Varude muutus	3 444	5 418	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 068	-5 509	
Kokku rahavood äritegevusest	-277	51	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	16	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	16	
Kokku rahavood	-277	67	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	566	499	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-277	67	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	289	566	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	297	1 181	4 034
Aruandeaasta kasum (kahjum)			111	111
31.12.2010	2 556	297	1 292	4 145
Aruandeaasta kasum (kahjum)			380	380
31.12.2011	2 556	297	1 672	4 525

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Melani 2011.aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti vabariigi raamatupidamisseaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

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 OÜ Melani 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 ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestuses rakendatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle kahe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema jäämaksumuses.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 128

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, maksud, viitvõlad, laenud) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega seotud kulusid. Nende edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustustuste korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ Melanil on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	0	115
Arvelduskontod	289	451
Kokku raha	289	566

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	0	570	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-570	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	33	0	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	33	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		202		454
Üksikisiku tulumaks	33			
Sotsiaalmaks		16		97
Töötuskindlustusmaksed		2		12
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		67		70
Ettemaksukonto jääk			0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	33	287		633

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	68 848	72 292
Kokku varud	68 848	72 292

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Tagatiseta laen	17 687	17 687		
Lühiajalised laenud kokku	17 687	17 687		
Laenukohustused kokku	17 687	17 687		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Tagatiseta laen	17 687	17 687		
Lühiajalised laenud kokku	17 687	17 687		
Laenukohustused kokku	17 687	17 687		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	45 237	47 291
Võlad töövõtjatele	634	2 645
Maksuvõlad	287	633
Muud võlad	0	41
Muud viitvõlad	0	41
Saadud ettemaksed	800	416
Kokku võlad ja ettemaksed	46 958	51 026

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	18 721	22 551
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	18 721	22 551
Kokku müügitulu	18 721	22 551
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tekstiiltoodete jaemüük	18 721	22 551
Kokku müügitulu	18 721	22 551

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	9 352	10 955
Muud teenused	910	914
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	10 262	11 869

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	6 657	6 488
Mitmesugused bürookulud	697	236
Muud	369	676
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 723	7 400

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	0	1 946
Sotsiaalmaksud	705	669
Kokku tööjõukulud	705	2 615
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	2

2011.aastal töötas firmas keskmiselt 1 töötaja, kelle palgakulud on arvestatud 2010.aastal, kuid palga väljamaksed toimusid 2011.aastal.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	8	0

2011.aastal ei arvestatud juhatuse liikmetele mingeid tasusid.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing MELANI (registrikood: 10461618) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RONALD NERMANN	Juhatuse liige	20.06.2012
HELDUR NERMANN	Juhatuse liige	22.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 292
Aruandeaasta kasum (kahjum)	380
Kokku	1 672
Jaotamine	
Kokku	1 672

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiiltoodete jaemüük	47511	18721	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OSAÜHING HAABERSTI MAJA GRUPP	10575339	Õismäe tee 46a, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6444531
E-posti aadress	ronald@staff.ee