

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OSAÜHING MERIGEN

registrikood: 10492984

tänava/talu nimi, Kesk-Sõjamäe tee 3E
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11415

telefon: +372 6726762

faks: +372 6726499

e-posti aadress: merigen@neti.ee

veebilehe aadress: www.merigen.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	14
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	14
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	15
Lisa 8 Varud	15
Lisa 9 Materiaalne põhivara	16
Lisa 10 Kapitalirent	16
Lisa 11 Kasutusrent	17
Lisa 12 Laenukohustused	18
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	19
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	19
Lisa 15 Osakapital	20
Lisa 16 Müügitulu	20
Lisa 17 Muud äritulud	20
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	20
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	21
Lisa 20 Tööjõukulud	21
Lisa 21 Muud ärikulud	21
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud	22
Lisa 23 Seotud osapooled	22

OÜ Merigen põhitegevuseks on tekstiili- ja trikotoodete hulgimüük: suka-, soki- ja pesutooted. Meie tarnijateks on Itaalia, Läti, Leedu, Poola ja Türgi tootjad.

Meie klientide arv ulatub üle 300, suuremad neist on Prisma Peremarket, Rimi Hypermarket, Selver, ETK, Kaitsevägi, Politsei- ja Piirivalveamet.

Aruandeaastal kasvas müügitulu kasvas 15,8 %, kiire käibe kasvuga napib Ettevõttel käibevahendeid.

Järgneval aastal plaanitakse müügitulu kasvu 5 %, otsitakse uusi tooteid, samuti uusi kaubatarnijaid.

Lisatulu teenib Ettevõtte oma tegevuseks mittevajalike ruumide väljarentimisega.

Finantssuhtarvud

	Arvutuskäik	2012	2011
Käibe kasv %	(müügitulu 2012-müügitulu 2011)/ müügitulu 2011	40,4	40,4
Lühiajaliste kohustuste katte- kordaja (kordades)	Käibevara/lühiajalised kohustused	0,5	0,5
ROE %	Puhaskasum/omakapital kokku	- 0,1	0,1

Peeter Annion
juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu tegevjuhtkonnana vastutame käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitame, et :

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Merigen 31.12.2012 finantsseisundit ning perioodi 1.1.2012 - 31.12.2012 majandustulumust ja rahavoogusid
- OÜMerigen tegutseb jätkuvalt.

Juhatuse liikmed:

Peeter Annion 31.08.2013

Mati Nõulik 31.08.2013

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	38 614	26 906	2
Nõuded ja ettemaksed	163 158	141 575	3
Varud	204 842	302 313	8
Kokku käibevara	406 614	470 794	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	40 940	7 783	6
Nõuded ja ettemaksed	9 670	15 183	3
Materiaalne põhivara	759 037	765 561	9
Kokku põhivara	809 647	788 527	
Kokku varad	1 216 261	1 259 321	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	22 847	27 701	12
Võlad ja ettemaksed	841 636	846 010	13
Kokku lühiajalised kohustused	864 483	873 711	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	165 573	185 654	12
Võlad ja ettemaksed	77 891	77 891	13
Kokku pikaajalised kohustused	243 464	263 545	
Kokku kohustused	1 107 947	1 137 256	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	15
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	115 035	114 898	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 751	137	
Kokku omakapital	108 314	122 065	
Kokku kohustused ja omakapital	1 216 261	1 259 321	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	828 043	714 888	16
Muud äritulud	22 442	23 480	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-709 119	-539 318	18
Mitmesugused tegevuskulud	-72 644	-108 425	19
Tööjõukulud	-95 937	-71 744	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 780	-14 023	
Muud ärikulud	-183	-428	21
Ärikasum (kahjum)	-39 178	4 430	
Finantstulud ja -kulud	25 427	-4 293	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-13 751	137	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 751	137	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-39 178	4 430	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 780	14 023	
Kokku korrigeerimised	11 780	14 023	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-21 302	-28 006	
Varude muutus	97 471	-109 908	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-12 837	79 342	
Kokku rahavood äritegevusest	35 934	-40 119	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 256	-2 450	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	5 231	4 965	
Antud laenud	0	-535	
Antud laenude tagasimaksed	0	500	
Laekunud intressid	970	1 194	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	945	3 674	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	81 855	127 610	
Saadud laenude tagasimaksed	-96 120	-35 078	
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-15 436	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 206	-4 822	
Makstud intressid	-8 700	-10 545	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-25 171	61 729	
Kokku rahavood	11 708	25 284	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 906	1 622	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 708	25 284	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38 614	26 906	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	6 391	639	114 898	121 928
Aruandeaasta kasum (kahjum)			137	137
31.12.2011	6 391	639	115 035	122 065
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-13 751	-13 751
31.12.2012	6 391	639	101 284	108 314

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Merigeni (edaspidi ka "Ettevõte") 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatu-pidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Ettevõtte kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 esitatud kasumiaruande skeemi 1.

Vastavalt olulisuse printsiibile on konsolideeritud aruannete koostamisel lubatud rida-realt konsolideerimise asemel rakendada kapitaliosaluse meetodit väheoluliste tütarettevõtete kajastamisel. Vastavalt raamatupidamise seadusele loetakse väheolulisteks tütarettevõtteid, mille bilansimaht ei ületa 1% emaettevõtte bilansimahust.

2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

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. Mitterahalised välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused, mida mõõdetakse õiglases väärtuses (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse ümber arvestusvaluutasse, võttes aluseks Euroopa Keskpanka valuutakursid, mis kehtivad õiglase väärtuse määramise päeval. Mitterahalisi välisvaluutas fikseeritud varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (nt ettemaksed, soetusmaksumuse meetodil kajastatavad varud, materiaalne ja immateriaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid kajastatakse jätkuvalt tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi alusel.

Finantsinvesteeringud

Finantsvaraks loetakse raha, lepingulist õigust saada teiselt osapoolelt raha või muid finants- varasid (näiteks nõuded ostjate vastu), teiste ettevõtete omakapitali-instrumente ja lepingulisi õigusi vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel. Finantskohustuseks loetakse lepingulisi kohustusi tasuda teisele osapoollele raha või muid finantsvarasid või vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel. Finantsvarad ja -kohused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi, välja arvatud kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade ja -kohustuste ning tuletis-instrumentide puhul.

Tavapärastel turutingimustel toimuvaid finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval. Finantsvarade ja -kohustuste edasine arvestus toimub olenevalt nende tüübist - õiglase väärtuse, soetusmaksumuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse finantsinstrumenti bilansis tema algses, sisemise intressimääraga diskonteeritud soetusmaksumuses miinus põhiosa tagasimaksed ja väärtuse langusest või laekumise ebatõenäolisusest tingitud võimalik allahindlus.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui Ettevõtte kaotab õiguse antud finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoollele üle antud finantsvarast tulenevad rahavood ja enamiku antud finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks loetakse kõiki ettevõtteid, mida kontrollitakse emaettevõtja poolt. Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui emaettevõtja omanduses on otse või tütarettevõtjate kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtja hääleõigusest või emaettevõtja on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtja osad näidatakse pikaajalise finantsinvesteeringuna. Tütarettevõtja osad on bilansis kajastatud soetusmaksumuses kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumiga ning laekunud dividendidega. Kapitaliosaluse meetodi kohaselt on ka ema- ja tütar-ettevõtja omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritud proportsionaalselt emaettevõtja osalusega tütarettevõtja osakapitalis. Elimineerimist ei rakendata juhul, kui realiseemata kahjum tekib tehingus osalevate varade väärtuse vähenemisel.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Kui ostjatelt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Antud pikaajalised laenud ja muud pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, st nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad. Tõenäoliselt laekuvate nõuete nimiväärtuses ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse laekumistähtajani jäänud perioodi jooksul intressituluna kasumiaruande real "Muud finantstulud ja -kulud" kasutades vastava nõude sisemist intressimäära.

Varud

Tooraine, materjal ning ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Neto realiseerimisväärtus on hinnanguline müügihind, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügivalmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO- meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel. Ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid maksumusega alates 1000 eurot. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast järgnevalt:

ehitised ja rajatised 1% aastas

seadmed 20% aastas

mootorsõidukid 20% aastas

kontoriinventar 20% aastas

Maad ei amortiseerita

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning vara bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Vara väärtuse langus

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid, mis viitavad soetusmaksumuses või korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatud finantsvara, soetusmaksumuse meetodil kajastatavate kinnisvarainvesteeringute ning materiaalse ja immateriaalse põhivara väärtuse langusele. Juhul, kui Ettevõtte juhatusel on kahtlusi mõne varaobjekti väärtuse langemise suhtes alla selle bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara väärtuse test.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud renditehinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte rendileandjana

Rendileandja kajastab kapitalirendi alusel väljarenditud vara oma bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas.

Kapitalirendi finantstulu jagatakse rendiperioodile nii, et rendileandja tulumäär oleks igal ajahetkel kapitalirendi netoinvesteeringu jäägi suhtes sama.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogiliselt muule bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendimaksed kajastatakse tuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millistel perioodidel ja kui suured maksed tegelikult laekuvad.

Ettevõtte rentnikuna

Rentnik kajastab rendi jõustumisel kapitalirendi oma bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdis-väärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile nii, et intressimäär oleks igal ajahetkel rendiperioodi jooksul kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Finantskulud kajastatakse üldjuhul tekkepõhiselt kasumiaruandes.

Kasutusrendi tingimustel renditud vara bilansis ei kajastata. Vara kasutamise eest tehtavad kasutusrendimaksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millistel perioodidel ja kui suured maksed tegelikult aset leiavad.

Finantskohustused

Pikaajalise kohustusena kajastatakse bilansis kohustusi, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva.

Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Eraldistena kajastatakse bilansis aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab tulevikus varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel lähtu-takse juhatuse hinnangust, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest. Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustuseks, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Võetud laenud

Intressikandvad pangalaenud, arvelduskrediidid ja muud laenud kajastatakse esmaselt saadud raha summas, millest on mahaarvatud makstud tehingutasud. Edaspidi kajastatakse nimetatud finantskohustusi korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Korrigeeritud soetusmaksumuse leidmiseks kasutatakse sisemist intressimäära, mis leitakse tuleviku rahavoogude diskonteerimisel bilansilise väärtuseni. Tehingukulude amortisatsiooni kajastatakse kasumiaruandes koos intressikuludega. Intressikulud kajastatakse kuluna kasumiaruande real "Intressikulud" nende tekkimise perioodil.

Intressi mittekanvdad laenud või turuintressimäärast erineva intressimääraga laenud kajastatakse kohustuse tekkimisel nüüdisväärtuses kasutades turul kehtivat intressimäära ning kohustuse nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet amortiseeritakse kohustuse maksmistähtajani jäänud perioodi jooksul. Esmane ümberhindlus nüüdis-väärtusesse kajastatakse kasumiaruande real "Muud finantstulud ja -kulud" ning edasine kohustuse nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse amortisatsioon kajastatakse kasumiaruande real "Intressikulud".

Faktooring

Faktooring on nõuete üleandmine (müük), kus sõltuvalt faktooringlepingu tingimustest on ostjal õigus teatud aja jooksul nõue müüjale tagasi müüa (regressiõigusega faktooring) ja nõude müüjal säilib nõude tagasiostukohustus, kajastatakse tehingut kui finantseerimistehingut (st. nõude tagatisel võetud laenu), mitte kui müüki. Nõuet ei loeta faktooringu tagajärjel müüduks, vaid see kajastatakse bilansis seni, kuni nõue on laekunud või regressiõigus aegunud. Faktooringtehingust tekkinud faktooringkohustust kajastatakse analoogiliselt muudele laenukohustustele.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema-, tütar- ja sidusettevõtjaid, teisi samasse kontserni kuuluvaid ettevõtteid, omanikke, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, st müüdud kaupade ja osutatud teenuste eest saadavates summates, millest on maha arvatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised kauba omamisega seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, müügist saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest.

Iga-aastase eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 osa-kapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	38 614	26 906
Kokku raha	38 614	26 906

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	156 606	156 606		
Ostjatelt laekumata arved	159 980	159 980		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-3 374	-3 374		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	344	344		
Muud nõuded	610	610		
Laenunõuded	610	610		
Ettemaksed	86	86		
Tulevaste perioodide kulud	73	73		
Muud makstud ettemaksed	13	13		
Kapitalirendinõue	15 182	5 512	9 670	
Kokku nõuded ja ettemaksed	172 828	163 158	9 670	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	134 871	134 871		
Ostjatelt laekumata arved	138 245	138 245		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-3 374	-3 374		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15	15		
Muud nõuded	610	610		
Laenunõuded	610	610		
Ettemaksed	848	848		
Tulevaste perioodide kulud	848	848		
Kapitalirendinõue	20 414	5 231	15 183	
Kokku nõuded ja ettemaksed	156 758	141 575	15 183	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	159 980	138 245
Ostjatelt laekumata arved	159 980	138 245
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-3 374	-3 374
Kokku nõuded ostjate vastu	156 606	134 871
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-3 374	-3 893
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	168
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	351
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-3 374	-3 374

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		12 326		1 208
Üksikisiku tulumaks		1 161		938
Sotsiaalmaks		2 216		1 828
Kohustuslik kogumispension		134		55
Töötuskindlustusmaksed		282		233
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		23		0
Ettemaksukonto jääk	344		15	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	344	16 142	15	4 262

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	40 940	7 783
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	40 940	7 783

Lisa 7 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
10539289	Merisukk OÜ	Eesti	Rõivavalmistamine ja müük	100	100

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2011	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2012
Merisukk OÜ	7 783	33 157	40 940
Kokku	7 783	33 157	40 940

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	196 856	284 496
Ettemaksed varude eest	7 986	17 817
Kokku varud	204 842	302 313

Kaubavarud koosnevad pesu-, suka- ja sokitoodetest.
Aruandeaastal kaubavarusid allahinnatud ei ole.

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2010							
Soetusmaksumus	85 118	723 356	22 889	761	23 650	14 494	846 618
Akumuleeritud kulum		-44 610	-14 950	-519	-15 469	-11 695	-71 774
Jääkmaksumus	85 118	678 746	7 939	242	8 181	2 799	774 844
Ostud ja parendused			2 290		2 290	2 450	4 740
Muud ostud ja parendused			2 290		2 290	2 450	4 740
Amortisatsioonikulu		-7 234	-4 578	-152	-4 730	-2 059	-14 023
31.12.2011							
Soetusmaksumus	85 118	723 356	25 179	761	25 940	6 733	841 147
Akumuleeritud kulum		-51 844	-19 528	-671	-20 199	-3 543	-75 586
Jääkmaksumus	85 118	671 512	5 651	90	5 741	3 190	765 561
Ostud ja parendused			5 256		5 256		5 256
Muud ostud ja parendused			5 256		5 256		5 256
Amortisatsioonikulu		-7 233	-3 332	-90	-3 422	-1 125	-11 780
31.12.2012							
Soetusmaksumus	85 118	723 356	30 435	761	31 196	6 733	846 403
Akumuleeritud kulum		-59 077	-22 860	-761	-23 621	-4 668	-87 366
Jääkmaksumus	85 118	664 279	7 575	0	7 575	2 065	759 037

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Mõttelise osa hoonest võõrandamine	15 182	5 512	9 670		5,23	EUR	3.7.2015
Kapitalirendinõuded kokku	15 182	5 512	9 670				

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Möttelise osa hoonest võõrandamine	20 414	5 231	15 183		5,23	EUR	3.7.2015
Kapitalirendinõuded kokku	20 414	5 231	15 183				

Pikaajaline kapitalirendinõue ettevõttele - möttelise osa hoonest võõrandamine, kogupindala 18,8 m2. Väljarenditud vara garanteerimata jääkväärtus on 0 eurot.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Sõiduautod	2 766	1 985	781		euribor 2,3%	EUR
Kapitalirendikohustused kokku	2 766	1 985	781			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Sõiduautod	4 972	4 972	0		euribor 2,3%	EUR
Kapitalirendikohustused kokku	4 972	4 972	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	7 089	4 679
Kokku	7 089	4 679

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2012	2011
Kasutusrenditulu	19 892	22 394
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	22 500	22 500

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel välja ruume, mida ta oma tarbeks ei vaja.

Rentnikega on sõlmitud pikaajalised rendilepingud, kuid tulenevalt turu ebastabiilsusest pikema aja peale renditulu prognoose ei koostata.

Lisa 12 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen Kesk-Sõjamäe 3E kinnistule	185 654	20 862	164 792	
Pikaajalised laenud kokku	185 654	20 862	164 792	
Kapitalirendikohustused kokku	2 766	1 985	781	
Laenukohustused kokku	188 420	22 847	165 573	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen Valdeku kinnistule	2 850	2 850		
Pikaajaline laen Kesk-Sõjamäe 3E kinnistule	205 533	19 879	185 654	
Pikaajalised laenud kokku	208 383	22 729	185 654	
Kapitalirendikohustused kokku	4 972	4 972	0	
Laenukohustused kokku	213 355	27 701	185 654	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	85 118	85 118
Ehitised	676 232	676 232
Kokku	761 350	761 350

Pikaajaline laen Kesk-Sõjamäe 3E kinnistule Swedbank Eesti AS-lt, intressimäär aastast on 6 kuu EURIBOR+ 2,5%, lõpptähtajaga 22.06.2015.a., alusvaluuta - EUR.

Kohustus on tagatud kinnistule seatud hüpoteegiga Swedbank Eesti AS kasuks.

Pikaajaline laen Valdeku kinnistule lõppes 28.06.2012.a.

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	152 294	152 294		
Võlad töövõtjatele	11 427	11 427		
Maksuvõlad	16 142	16 142		
Muud võlad	3 310	3 310		
Muud viitvõlad	3 310	3 310		
Võlad omanikele	736 354	658 463	77 891	
Kokku võlad ja ettemaksed	919 527	841 636	77 891	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	181 768	181 768		
Võlad töövõtjatele	7 797	7 797		
Maksuvõlad	4 262	4 262		
Muud võlad	2 124	2 124		
Muud viitvõlad	2 124	2 124		
Saadud ettemaksed	59	59		
Muud saadud ettemaksed	59	59		
Võlad omanikele	727 891	650 000	77 891	
Kokku võlad ja ettemaksed	923 901	846 010	77 891	

Võlad osanikele on tagatiseta ja nende korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne võla nominaalväärtusega. Võlad on intressita.

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	4 896	3 183
Puhkusetasude kohustus	6 531	4 614
Kokku võlad töövõtjatele	11 427	7 797

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	2	2
Seisuga 31.detsember 2012 on Ettevõtte osakapital 6391 eurot , mis koosneb kahest osast nimiväärtustega vastavalt 3196 ja 3195 eurot.		

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	826 984	714 888
Leedu	387	0
Läti	672	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	828 043	714 888
Kokku müügitulu	828 043	714 888
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rõivaste ja rõivalisandite hulgimüük	828 043	714 888
Kokku müügitulu	828 043	714 888

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum valuutakursi muutustest	2 550	844
Rendi- ja üüritulu	18 712	22 394
Muud	1 180	242
Kokku muud äritulud	22 442	23 480

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-638 983	-407 298
Transpordikulud	-45 071	-52 599
Muud	-25 065	-79 421
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-709 119	-539 318

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	-18 622	-18 580
Elektrienergia	-3 009	-4 423
Soojusenergia	-6 415	-4 727
Kütus	-9 198	-9 430
Mitmesugused bürookulud	-22 785	-10 066
Lähetuskulud	-3 854	-2 126
Koolituskulud	-434	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-1 427	-676
Muud	-25 522	-76 977
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-72 644	-108 425

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-69 629	-53 189
Sotsiaalmaksud	-25 979	-18 249
Haigushüvitised	-329	-306
Kokku tööjõukulud	-95 937	-71 744
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	-39	-44
Muud	-144	-384
Kokku muud ärikulud	-183	-428

Lisa 22 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	33 157	5 058
Intressitulud	970	1 194
Intressitulu hoiustelt	43	1
Intressitulu kapitalirendilt	927	1 193
Intressikulud	-8 700	-10 545
Intressikulu laenudelt	-8 229	-10 029
Intressikulu kapitalirendilt	-471	-516
Kokku finantstulud ja -kulud	25 427	-4 293

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	5 666		956	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		736 354		727 891
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		41 785		71 291

2012	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad		8 252
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	140 849	26 674
2011	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad		1 131
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	116 036	

Tegev-ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.08.2013

OSAÜHING MERIGEN (registrikood: 10492984) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER ANNION	Juhatuse liige	02.09.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	115 035
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 751
Kokku	101 284
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	101 284
Kokku	101 284

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	115 035
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 751
Kokku	101 284
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	101 284
Kokku	101 284

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste ja rõivalisandite hulgimüük	46421	828043	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peeter Annion	36704010335	Tallinn, Harju maakond, Eesti	50000 EEK
Mati Nõulik	36603280344	Tallinn, Harju maakond, Eesti	50000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6726762
Faks	+372 6726499
E-posti aadress	merigen@neti.ee
Veebilehe aadress	www.merigen.ee