

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Wellmark OÜ

registrikood: 10920471

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 480b

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10913

telefon: +372 6562728, +372 5093141

faks: +372 6566528

e-posti aadress: info@mommibeebi.ee, indrek@kylmjakliima.ee

veebilehe aadress: www.mommibeebi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Wellmark tegevuseks on lastekaupade jaemüük renditud kaupluse ruumides aadressil Saku tn. 6 Tallinn ja ka internetikaubandus. Kauplus avati 04. jaanuaril 2010.a.

2016. aastal oli Wellmark OÜ müügitulu 164 857.85 EUR.

Aruandeperioodil oli osaühingu töötajate keskmine arv 1 inimest .

Juhatusle liikme tasu ei makstud.

2017. aastal on kavas jätkata põhitegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 804	1 939
Nõuded ja ettemaksed	470	145
Varud	90 057	99 138
Kokku käibevarad	94 331	101 222
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	6 768	10 020
Kokku põhivarad	6 768	10 020
Kokku varad	101 099	111 242
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	7 100	13 178
Võlad ja ettemaksed	8 149	9 288
Kokku lühiajalised kohustised	15 249	22 466
Kokku kohustised	15 249	22 466
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 963	85 579
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 925	385
Kokku omakapital	85 850	88 776
Kokku kohustised ja omakapital	101 099	111 242

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	164 858	169 753
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-8 373	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-115 720	-122 221
Mitmesugused tegevuskulud	-32 113	-25 800
Tööjõukulud	-7 665	-18 007
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 910	-3 340
Ärikasum (kahjum)	-2 923	385
Intressikulud	-2	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 925	385
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 925	385

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Wellmark OÜ raamatupidamise aastaaruanne 2016.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Wellmark OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassa olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

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 soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit (individuaalse hindamise meetodit, kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit).

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 EUR kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara aruandeaastal alljärgnev:

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

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused :

- a) olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale
- b) tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- c) tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- d) tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse lisades.

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	2 739	220
Pangakontod	1 065	1 719
Tähtajalised hoiused	0	0
Kokku raha	3 804	1 939

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	90 057	99 138
Kokku varud	90 057	99 138

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	163		150
Üksikisiku tulumaks		32	138
Sotsiaalmaks		114	392
Kohustuslik kogumispension		7	17
Töötuskindlustusmaksed		9	28
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	163	162	725

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Ettevõtte	7 100	7 100		
Lühiajalised laenud kokku	7 100	7 100		
Laenukohustised kokku	7 100	7 100		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisik	6 078	6 078		
Lühiajalised laenud kokku	6 078	6 078		
Lühiajalised võlakirjad				
Ettevõtte	7 100	7 100		
Lühiajalised võlakirjad kokku	7 100	7 100		
Laenukohustised kokku	13 178	13 178		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 987	7 987
Maksuvõlad	162	162
Kokku võlad ja ettemaksed	8 149	8 149

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 741	7 741
Võlad töövõtjatele	822	822
Maksuvõlad	725	725
Kokku võlad ja ettemaksed	9 288	9 288

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	99 628	95 080
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	99 628	95 080
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	65 230	74 673
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	65 230	74 673
Kokku müügitulu	164 858	169 753
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lastekaupade jaemüük	164 858	169 753
Kokku müügitulu	164 858	169 753

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	5 729	13 457
Sotsiaalmaksud	1 936	4 550
Kokku tööjõukulud	7 665	18 007
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Wellmark OÜ (registrikood: 10920471) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIU LAUR	Juhatuse liige	22.02.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 963
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 925
Kokku	83 038

Ei jaota

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 963
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 925
Kokku	83 038

Ei jaota

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude uute kaupade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	4778	162347	98.48%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiiu Laur	47404184230	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Indrek Arro	37210250215		1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6562728
Faks	+372 6566528
Mobiiltelefon	+372 5093141
E-posti aadress	indrek@kylmjakliima.ee
E-posti aadress	info@mommibeebi.ee
Veebilehe aadress	www.mommibeebi.ee