

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

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

2015. aastal oli Wellmark OÜ müügitulu 169 753 EUR.

Aruandeperioodil oli osaühingu töötajate keskmine arv 2 inimest .

Juhatusle liikme tasu ei makstud.

2016. aastal on kavas jätkata põhitegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	1 939	3 723
Nõuded ja ettemaksed	145	2 353
Varud	99 138	100 891
Kokku käibevara	101 222	106 967
Põhivara		
Materiaalne põhivara	10 020	13 360
Kokku põhivara	10 020	13 360
Kokku varad	111 242	120 327
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	13 178	13 678
Võlad ja ettemaksed	9 288	18 258
Kokku lühiajalised kohustused	22 466	31 936
Kokku kohustused	22 466	31 936
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 579	93 517
Aruandeaasta kasum (kahjum)	385	-7 938
Kokku omakapital	88 776	88 391
Kokku kohustused ja omakapital	111 242	120 327

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	169 753	239 796
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-122 221	-204 110
Mitmesugused tegevuskulud	-25 800	-31 733
Tööjõukulud	-18 007	-8 551
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 340	-3 340
Kokku ärikasum (-kahjum)	385	-7 938
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	385	-7 938
Aruandeaasta kasum (kahjum)	385	-7 938

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	385	-7 938
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 340	3 340
Kokku korrigeerimised	3 340	3 340
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 891	30 650
Varude muutus	1 754	-12 568
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 654	13 543
Kokku rahavood äritegevusest	-1 284	27 027
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-16 700
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-16 700
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	7 600
Saadud laenude tagasimaksed	-500	-14 662
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-500	-7 062
Kokku rahavood	-1 784	3 265
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 723	458
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 784	3 265
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 939	3 723

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	93 517	96 329
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 938	-7 938
31.12.2014	2 556	256	85 579	88 391
Aruandeaasta kasum (kahjum)			385	385
31.12.2015	2 556	256	85 964	88 776

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Wellmark OÜ raamatupidamise aastaaruanne 2015.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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	220	956
Pangakontod	1 719	2 767
Tähtajalised hoiused	0	0
Kokku raha	1 939	3 723

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	99 138	100 891
Kokku varud	99 138	100 891

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	150	1 603
Üksikisiku tulumaks	138	58
Sotsiaalmaks	392	195
Kohustuslik kogumispension	17	12
Töötuskindlustusmaksed	28	18
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	725	1 886

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	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		
Laenukohustused kokku	13 178	13 178		
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisik	6 078	6 078		
Ettevõtte	7 600	7 600		
Lühiajalised laenud kokku	13 678	13 678		
Laenukohustused kokku	13 678	13 678		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 372	16 372
Võlad töövõtjatele		0
Maksuvõlad	1 886	1 886
Kokku võlad ja ettemaksed	18 258	18 258

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	95 080	117 599
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	95 080	117 599
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	74 673	122 197
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	74 673	122 197
Kokku müügitulu	169 753	239 796
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lastekaupade jaemüük	169 753	239 796
Kokku müügitulu	169 753	239 796

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	13 457	6 362
Sotsiaalmaksud	4 550	2 189
Kokku tööjõukulud	18 007	8 551
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Wellmark OÜ (registrikood: 10920471) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIU LAUR	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 579
Aruandeaasta kasum (kahjum)	385
Kokku	85 964

Jätta kasum jaotamatta.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 579
Aruandeaasta kasum (kahjum)	385
Kokku	85 964

Jätta kasum jaotamatta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata kaupade jaemüük	47789	169753	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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