

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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@kylmjakiima.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
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Üldine ülevaade

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

Äritegevuse ülevaade

2013.aastal oli Wellmark OÜ müügitulu 218 653 EUR.

2014.aastal on kavas laiendada kaupluses lastekaupade sortimenti ja tegeleda turundustööga .

Muud valdkonnad

Aruandeperioodil oli osaühingu töötajate keskmine arv 1 inimest .

Juhatusel liikmepalka ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	458	15 657	2
Nõuded ja ettemaksed	34 047	20 095	
Varud	89 259	86 626	3
Kokku käibevara	123 764	122 378	
Kokku varad	123 764	122 378	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	20 740	25 269	5
Võlad ja ettemaksed	6 695	3 098	6
Kokku lühiajalised kohustused	27 435	28 367	
Kokku kohustused	27 435	28 367	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	91 199	49 998	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 318	41 201	
Kokku omakapital	96 329	94 011	
Kokku kohustused ja omakapital	123 764	122 378	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	218 653	159 038	7
Muud äritulud	121	7 278	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-182 503	-102 666	
Mitmesugused tegevuskulud	-27 741	-17 925	
Tööjõukulud	-6 359	-4 269	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-255	
Muud ärikulud	-41	-1	
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 130	41 200	
Muud finantstulud ja -kulud	188	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 318	41 201	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 318	41 201	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 130	41 200	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	255	
Kokku korrigeerimised	0	255	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 212	-1 293	
Varude muutus	-2 633	-27 531	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 597	-10 322	
Laekunud intressid	188	1	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 930	2 310	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-8 740	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 740	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	3 191	
Saadud laenude tagasimaksed	-4 529	-7 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 529	-4 309	
Kokku rahavood	-15 199	-1 999	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 657	17 656	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 199	-1 999	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	458	15 657	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	49 998	52 810
Aruandeaasta kasum (kahjum)			41 201	41 201
31.12.2012	2 556	256	91 199	94 011
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 318	2 318
31.12.2013	2 556	256	93 517	96 329

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Wellmark OÜ raamatupidamise aastaaruanne 2013.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 risked 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa	0	4
Pangakontod	458	1 476
Tähtajalised hoiused	0	14 177
Kokku raha	458	15 657

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	88 323	85 690
Ettemaksed varude eest	936	936
Kokku varud	89 259	86 626

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	838			716
Üksikisiku tulumaks		110		33
Sotsiaalmaks		392		184
Kohustuslik kogumispension		23		9
Töötuskindlustusmaksed		37		20
Ettemaksukonto jääk	5 733		1 359	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 571	562	1 359	962

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisik	20 740	20 740		
Lühiajalised laenud kokku	20 740	20 740		
Laenukohustused kokku	20 740	20 740		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Osaühing	5 418	5 418		
Osaühing	499	499		
Eraisik	19 352	19 352		
Lühiajalised laenud kokku	25 269	25 269		
Laenukohustused kokku	25 269	25 269		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 624	5 624		
Võlad töövõtjatele	509	509		
Maksuvõlad	562	562		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 695	6 695		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 927	1 927		
Võlad töövõtjatele	209	209		
Maksuvõlad	962	962		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 098	3 098		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	110 738	100 344
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	110 738	100 344
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	107 915	58 694
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	107 915	58 694
Kokku müügitulu	218 653	159 038
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lastekaupade jaemüük	218 653	159 038
Kokku müügitulu	218 653	159 038

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	4 710	3 048
Sotsiaalmaksud	1 649	1 221
Kokku tööjõukulud	6 359	4 269
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Wellmark OÜ (registrikood: 10920471) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIU LAUR	Juhatuse liige	29.07.2015
Resolutsioon:	Kinnitan 2013. majandusaasta aruande.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	91 199
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 318
Kokku	93 517

Jätta majandusaasta kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	91 199
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 318
Kokku	93 517

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata kaupade jaemüük	47789	218653	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	indrek@kylmjakliima.ee
E-posti aadress	info@mommibeebi.ee
Veebilehe aadress	www.mommibeebi.ee