

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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
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	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13

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

2012.aastal oli Wellmark OÜ müügitulu 159 038 EUR.

2013.aastal on kavas laiendada kaupluses lastekaupade sortimenti ja tegeleda turundustööga .

Muud valdkonnad

Aruandeperioodil oli osaühingu töötajate keskmine arv 1 inimest .

Juhatusle liikmepalka ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Wellmark juhatuse on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2012 ja aastaaruande koostamispäeva 06.06.2013 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on OÜ Wellmark jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2012.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 657	17 656	2
Nõuded ja ettemaksed	20 095	18 802	
Varud	86 626	59 095	4
Kokku käibevara	122 378	95 553	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	255	5
Kokku põhivara	0	255	
Kokku varad	122 378	95 808	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	25 269	29 578	6
Võlad ja ettemaksed	3 098	13 420	7
Kokku lühiajalised kohustused	28 367	42 998	
Kokku kohustused	28 367	42 998	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 998	66 036	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 201	-16 038	
Kokku omakapital	94 011	52 810	
Kokku kohustused ja omakapital	122 378	95 808	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	159 038	86 597	8
Muud äritulud	7 278	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-102 666	-65 053	
Mitmesugused tegevuskulud	-17 925	-24 805	
Tööjõukulud	-4 269	-11 226	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-255	-1 599	
Muud ärikulud	-1	0	
Ärikasum (kahjum)	41 200	-16 086	
Finantstulud ja -kulud	1	48	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	41 201	-16 038	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 201	-16 038	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	41 200	-16 086	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	255	1 599	
Muud korrigeerimised	0	10 164	
Kokku korrigeerimised	255	11 763	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 293	1 831	
Varude muutus	-27 531	7 577	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 322	-83	
Laekunud intressid	1	48	
Kokku rahavood äritegevusest	2 310	5 050	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3 191	16 660	
Saadud laenude tagasimaksed	-7 500	-6 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 309	10 660	
Kokku rahavood	-1 999	15 710	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 656	1 946	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 999	15 710	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 657	17 656	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	66 036	68 848
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-16 038	-16 038
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Wellmark OÜ raamatupidamise aastaaruanne 2012.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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

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

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.

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.

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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	4	0
Arvelduskontod	1 476	3 479
Tähtajalised hoiused	14 177	14 177
Kokku raha	15 657	17 656

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		716	0	653
Üksikisiku tulumaks		33	0	87
Sotsiaalmaks		184	0	367
Kohustuslik kogumispension		9	0	7
Töötuskindlustusmaksed		20	0	43
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			0	64
Ettemaksukonto jääk	1 359			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 359	962	0	1 221

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	85 690	58 159
Ettemaksed varude eest	936	936
Kokku varud	86 626	59 095

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	15 343	2 556	17 899	17 899
Akumuleeritud kulum	-3 836	-2 045	-5 881	-5 881
Jääkmaksumus	11 507	511	12 018	12 018
Amortisatsioonikulu	-1 343	-256	-1 599	-1 599
Müügid	-10 164		-10 164	-10 164
31.12.2011				
Soetusmaksumus	0	2 556	2 556	2 556
Akumuleeritud kulum	0	-2 301	-2 301	-2 301
Jääkmaksumus	0	255	255	255
Amortisatsioonikulu		-255	-255	-255
31.12.2012				
Soetusmaksumus		2 556	2 556	2 556
Akumuleeritud kulum		-2 556	-2 556	-2 556
Jääkmaksumus		0	0	0

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	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		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Osaühing	12 918	12 918		
Osaühing	499	499		
Eraisik	16 161	16 161		
Lühiajalised laenud kokku	29 578	29 578		
Laenukohustused kokku	29 578	29 578		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 470	4 470		
Võlad töövõtjatele	7 729	7 729		
Maksuvõlad	1 221	1 221		
Kokku võlad ja ettemaksed	13 420	13 420		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	100 344	74 809
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	100 344	74 809
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	58 694	11 788
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	58 694	11 788
Kokku müügitulu	159 038	86 597
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lastekaupade jaemüük	159 038	86 597
Kokku müügitulu	159 038	86 597

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 048	8 310
Sotsiaalmaksud	1 221	2 916
Kokku tööjõukulud	4 269	11 226
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

Wellmark OÜ (registrikood: 10920471) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIU LAUR	Juhatuse liige	29.06.2013
INDREK ARRO	Juhatuse liige	29.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 998
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 201
Kokku	91 199
Katmine	
Kokku	

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 998
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 201
Kokku	91 199
Katmine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata kaupade jaemüük	47789	159038	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