

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Lumm Tekstiil OÜ

registrikood: 11140313

tänav nimi, Mõisa tee 2-1

maja ja korteri number:

küla: Muraste küla

vald: Harku vald

postisihtnumber: 76901

maakond: Harju maakond

telefon: +372 56 647 183

e-posti aadress: lumm.tekstiil@mail.ee

veebilehe aadress: www.lummttekstiil.net

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud ärikulud	13
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Sündmused pärast bilansipäeva	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Lumm Tekstiil on 2005. aastal asutatud ettevõte. Osaühingu põhilisteks tegevusaladeks on graafiline disain, käsikangastelgedel kootud vaipade disainimine ja valmistamine ning mitmete teiste tekstiiltoodete disainimine ja valmistamine.

Tulud, kulud ja kasum

2010. aastal moodustas OÜ Lumm Tekstiil müügitulu 92 631 krooni. Müügitulust moodustas 10% tekstiiltoodete müük ja 88% kujundus- ja trükitöö müük. OÜ Lumm Tekstiil müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad kroonides, mistõttu on valuutakursi risk olemas, kui EURO raha käibele võetakse.

Personal

2010. aastal ettevõttele palgalisi töötajaid polnud. Juhatuse liikmele maksti aruandeperioodil isikliku sõiduauto kasutamise eest kompensatsiooni 12 000 krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Lumm tekstiil põhieesmärgiks järgnevatel majandusaastatel on jätkata tegutsemist senistes tegevusvaldkondades. Toota kõrgekvaliteedilisi väikesetiraazhilisi tekstiilesemete kollektsioone originaalkavandite järgi. Esemete valmistamistehnoloogias muutusi plaanis pole. Eesmärgiks on traditsiooniliste käsitööoskuste säilimine ja kasutamine kaasaegses ühiskonnas. Endiselt plaanime tegeleda korporatiivgraafika ja muude kujundustöödega.

OÜ Lumm Tekstiil juhatuse liikmed on Einike Soosaar ja Merle Suurkask.

Tallinnas, 17. juunil 2011.a

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	38 471	34 093	2
Nõuded ja ettemaksed	89 899	65 128	3
Varud	56 789	61 555	5
Kokku käibevara	185 159	160 776	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	28 931	36 996	6
Kokku põhivara	28 931	36 996	
Kokku varad	214 090	197 772	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	63 959	71 909	7
Kokku lühiajalised kohustused	63 959	71 909	
Kokku kohustused	63 959	71 909	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	50 000	50 000	8
Kohustuslik reservkapital	5 000	5 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 863	84 065	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 268	-13 202	
Kokku omakapital	150 131	125 863	
Kokku kohustused ja omakapital	214 090	197 772	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	92 631	112 613	9
Muud äritulud	0	21	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-43 036	-47 112	10
Mitmesugused tegevuskulud	-19 225	-59 780	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 065	-5 895	6
Muud ärikulud	-14	-420	13
Ärikasum (-kahjum)	22 291	-573	
Finantstulud ja -kulud	1 977	662	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 268	89	
Tulumaks	0	-13 291	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 268	-13 202	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	22 291	-573	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 065	5 895	6
Kokku korrigeerimised	8 065	5 895	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12 548	-7 613	
Varude muutus	4 766	494	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 950	7 848	7
Laekunud intressid	658	82	
Kokku rahavood äritegevusest	40 378	6 133	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-21 000	
Antud laenud	-85 000	-49 000	
Antud laenude tagasimaksed	49 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-36 000	-70 000	
Kokku rahavood	4 378	-63 867	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 093	97 960	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 378	-63 867	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38 471	34 093	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	50 000	5 000	134 065	189 065
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-13 202	-13 202
Muud muutused omakapitalis	0	0	-50 000	-50 000
31.12.2009	50 000	5 000	70 863	125 863
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	24 268	24 268
31.12.2010	50 000	5 000	95 131	150 131

OÜ Lumm Tekstiil omakapital 50 000 krooni koosneb kahest osast, ühe osa nimiväärtus on 25 000 krooni. Põhikirja alusel on OÜ Lumm Tekstiil miinimumkapital 40 000 krooni ja maksimumkapital 160 000 krooni.

2009. aastal on osanikele välja kuulutatud dividende summas 50 000 krooni.

Väljakuulutatud dividendide summa on kajastatud omakapitali muutuste aruandes real "Muud muutused omakapitalis".

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Lumm Tekstiil 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Lumm Tekstiil kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2010 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses ja kantakse kuludesse kaalutud keskmise soetushinna meetodil. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara soetusmaksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid soetusmaksumus on alla 5 000 krooni kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- masinad ja seadmed 5%-40% aastas
- muu inventar 20% aastas

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisainformatsioon

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Lumm Tekstiil moodustanud reservkapitali, kuhu kantakse iga majandusaasta puhaskasumist 5%. Reservi suurendamine lõpetatakse kui reserv moodustab 1/10 osakapitalist.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	20 509	18 786
Arvelduskontod	17 962	15 307
Kokku raha	38 471	34 093

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	3 000	15 548
Muud nõuded	86 899	49 580
Laenunõuded	85 000	49 000
Intressinõuded	1 899	580
Kokku Nõuded ja ettemaksed	89 899	65 128

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 3 000 Eesti krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjate nõuete laekumistähtaeg on 2011.a.

Kõik ettevõtte lühiajalised laenunõuded on Eesti kroonides. Intressimäär 3%.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	13 291	13 291
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 291	13 291

Informatsioon maksude maksuvõlgade kohta on toodud lisa 7.

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	42 397	42 150
Valmistoodang	14 392	19 405
Kokku varud	56 789	61 555

Aruandeperioodil kanti kasutamiskõlbmatuid kaupu kuludesse kogusummas 4 059 krooni.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008					
Soetusmaksumus	14 000	47 300	61 300	0	61 300
Akumuleeritud kulum	-14 000	-25 409	-39 409	0	-39 409
Jääkmaksumus	0	21 891	21 891	0	21 891
Ostud ja parendused	0	0	0	21 000	21 000
Amortisatsioonikulu	0	-4 845	-4 845	-1 050	-5 895
31.12.2009					
Soetusmaksumus	14 000	47 300	61 300	21 000	82 300
Akumuleeritud kulum	-14 000	-30 254	-44 254	-1 050	-45 304
Jääkmaksumus	0	17 046	17 046	19 950	36 996
Amortisatsioonikulu	0	-3 865	-3 865	-4 200	-8 065
31.12.2010					
Soetusmaksumus	0	41 300	41 300	21 000	62 300
Akumuleeritud kulum	0	-28 119	-28 119	-5 250	-33 369
Jääkmaksumus	0	13 181	13 181	15 750	28 931

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	668	5 523	
Maksuvõlad	13 291	13 291	4
Saadud ettemaksed	0	3 095	
Dividendivõlad	50 000	50 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	63 959	71 909	

Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	50 000	50 000
Osade arv (tk)	2	2

OÜ Lumm Tekstiil põhikirja kohaselt on osaühingu miinimumkapital 40 000 krooni ja maksimumkapital 160 000 krooni.

Ettevõtte vaba omakapital (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2010 moodustas 95 131 krooni (2009 vastavalt 70 863 krooni). Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2009 kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Eraldist ei moodustata, kuid avaldatakse informatsioon, et bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist on omanikele võimalik maksimaalselt dividendidena välja maksta 75 153 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaksukulu summas 19 978 krooni. Seisuga 31. detsember 2009 oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 55 982 krooni, millega oleks kaasnenud tulumaksukulu summas 14 881 krooni.

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	92 631	96 183
Läti	0	1 800
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	92 631	97 983
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	0	14 630
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	0	14 630
Kokku müügitulu	92 631	112 613
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Käsikangastelgedel kootud sisustustekstiilide tootmine (põrandavaipadest lauakateteni)	9 300	18 102
Tulud kujundus- ja trükitöö müügist	81 631	79 625
Tulud koolituste läbiviimisest	0	12 000
Muud tulud	1 700	2 886
Kokku müügitulu	92 631	112 613

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	-16 957	-28 378
Varude allahindlus ja mahakandmine	-4 059	-9 590
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-22 020	-9 144
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-43 036	-47 112

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Kantselei- ja sidekulud	-4 674	-12 883
Ruumide rendikulud	0	-5 000
Rendipinna remondi- ja hoolduskulud	0	-6 494
Rendipinna küttekulud	0	-11 502
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitamise kulud	-12 000	-11 000
Ostetud teenused	0	-8 300
Müügikulud	0	-3 660
Muud tegevuskulud	-2 551	-941
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-19 225	-59 780

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 13 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-415
Trahvid, viivised ja hüvitised	-14	-4
Muud	0	-1
Kokku muud ärikulud	-14	-420

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	1 977	662
Intressitulu laenudelt	1 899	580
Intressitulu arveldusarvetelt	78	82
Kokku finantstulud ja -kulud	1 977	662

Lisa 15 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Lumm Tekstiil arvestusvaluutaks alates 2011. aastast euro ning Äriregistrisse esitatavad aastaaruanded 2011. ja järgnevate aastate kohta esitatakse eurodes. Võrdlusandmed arvestatakse eurodesse ümber üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR, mis on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurs.

Lisa 16 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	5 748	0

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	5 000	5 748

Lumm Tekstiil OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Aruande digitaalallkirjad

Lumm Tekstiil OÜ (registrikood: 11140313) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EINIKE SOOSAAR	Juhatuse liige	21.06.2011
MERLE SUURKASK	Juhatuse liige	27.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 863
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 268
Kokku	95 131
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	95 131
Kokku	95 131

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	81631	88.12%	Jah
Kodutekstiili tootmine, sh voodipesu, köögirätikud, kardinad, aknasisekatted jm eesriided	13921	9300	10.04%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Merle Suurkask	47009110261	Eesti	25000 EEK
Einike Soosaar	47011100262	Tallinn, Harju maakond, Eesti	25000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56647183
E-posti aadress	lumm.tekstiil@mail.ee