

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Decoreter OÜ

registrikood: 11447750

tänavatalu nimi, Levkoi 6

maja ja korteri number:

alevik: Viimsi alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74001

telefon: +372 5164044

e-posti aadress: info@alpaka.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Põhitegevusaladeks on luksuslike alpaka nahast ja villast moe- ja sisustusaksessuaaride valmistamine ja müük.

2016. aastal laiendati moekollektsiooni, osaleti mitmetel välismessidel ning suurendati kliendibaasi.

Ettevõtte missiooniks on pakkuda parima kvaliteediga alpaka nahast ja villast tooteid maailmas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 365	5 293	
Nõuded ja ettemaksed	114 541	89 551	2
Varud	327 376	312 446	
Kokku käibevarad	449 282	407 290	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	21 220	16 355	2
Materiaalsed põhivarad	4 602	6 623	4
Immateriaalsed põhivarad	5 759	8 476	5
Kokku põhivarad	31 581	31 454	
Kokku varad	480 863	438 744	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	82 655	71 324	6
Võlad ja ettemaksed	138 155	156 228	7
Kokku lühiajalised kohustised	220 810	227 552	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	108 873	83 645	6
Kokku pikaajalised kohustised	108 873	83 645	
Kokku kohustised	329 683	311 197	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	124 991	97 225	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 633	27 766	
Kokku omakapital	151 180	127 547	
Kokku kohustised ja omakapital	480 863	438 744	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	584 126	583 551
Muud äritulud	508	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-352 961	-377 643
Mitmesugused tegevuskulud	-110 103	-111 045
Tööjõukulud	-80 093	-47 929
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 125	-5 470
Muud ärikulud	-1 023	-839
Ärikasum (kahjum)	34 329	40 625
Intressikulud	-10 582	-12 740
Muud finantstulud ja -kulud	-114	-119
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 633	27 766
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 633	27 766

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamise alused.

Decoreter OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Decoreter OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingud on arvestatud ümber eurodesse Eesti Panga kehtiva päevakursi alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga konkreetse kliendi laekumata arveid on hinnatud individuaalselt, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi ja tema maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on aruandeaasta jooksul kulusse kantud ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Ostetud materjal on arvele võetud soetusmaksumuses, mis koosneb soetamisega seotud otsestest väljaminekutest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude hindamisel on kasutatud kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe (1) aasta ja maksumusega üle 639. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe (1) aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639, loetakse kas põhivaraks või kantakse kulusse vastavalt vara sihtotstarbe järgi. Amortisatsiooni on arvestatud põhivara soetusmaksumuselt periodiseerituna vara eeldatavale kasulikule kasutuseale lineaarse meetodi järgi, rakendades II gruppi kuuluvatele masinatele ja seadmetele amortisatsioonimäär 25% aastas ning inventarile amortisatsioonimäär 20% aastas. I gruppi kuuluvale põhivarale on kehtestatud amortisatsioonimäär 5% aastas. Maa soetusmaksumuselt amortisatsiooni ei arvestata.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Finantskohustusi kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu on laekunud (panga intressid) või kui tulu laekumine on tõenäoline (antud laenude intressid) ning tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud on väljaminekud, mille eesmärk on teenida tulu ja neid kajastatakse tekkepõhiselt. Kulused, mis on seotud tulevaste majandusperioodidega, kajastatakse bilansis real ettemakstud tulevaste perioodide kulud.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse ettevõtte omanikke ja juhatuse liikmeid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	75 567	75 567		
Ostjatelt laekumata arved	75 567	75 567		
Nõuded seotud osapoolte vastu	4 812	4 812		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 642	2 642		
Muud nõuded	50 721	29 501	21 220	
Laenunõuded	22 220	1 000	21 220	
Viitlaekumised	28 501	28 501		
Ettemaksed	2 019	2 019		
Tulevaste perioodide kulud	1 399	1 399		
Muud makstud ettemaksed	620	620		
Kokku nõuded ja ettemaksed	135 761	114 541	21 220	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	71 890	71 890		
Ostjatelt laekumata arved	71 890	71 890		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11 974	11 974		
Muud nõuded	21 220	4 865	16 355	
Laenunõuded	21 220	4 865	16 355	
Ettemaksed	822	822		
Tulevaste perioodide kulud	284	284		
Muud makstud ettemaksed	538	538		
Kokku nõuded ja ettemaksed	105 906	89 551	16 355	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 642		11 974	
Üksikisiku tulumaks		1 308		431
Sotsiaalmaks		3 716		997
Kohustuslik kogumispension		103		52
Töötuskindlustusmaksed		123		62
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 642	5 250	11 974	1 542

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	14 000		14 000	14 000
Akumuleeritud kulum	-4 900		-4 900	-4 900
Jääkmaksumus	9 100		9 100	9 100
Ostud ja parendused	667		667	667
Muud ostud ja parendused	667		667	667
Amortisatsioonikulu	-3 144		-3 144	-3 144
31.12.2015				
Soetusmaksumus	14 667		14 667	14 667
Akumuleeritud kulum	-8 044		-8 044	-8 044
Jääkmaksumus	6 623		6 623	6 623
Ostud ja parendused		1 387	1 387	1 387
Amortisatsioonikulu	-3 177	-231	-3 408	-3 408
31.12.2016				
Soetusmaksumus	14 667	1 387	16 054	16 054
Akumuleeritud kulum	-11 221	-231	-11 452	-11 452
Jääkmaksumus	3 446	1 156	4 602	4 602

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	11 462	11 462
Akumuleeritud kulum	-2 782	-2 782
Jääkmaksumus	8 680	8 680
Ostud ja parendused	2 122	2 122
Amortisatsioonikulu	-2 326	-2 326
31.12.2015		
Soetusmaksumus	13 584	13 584
Akumuleeritud kulum	-5 108	-5 108
Jääkmaksumus	8 476	8 476
Amortisatsioonikulu	-2 717	-2 717
31.12.2016		
Soetusmaksumus	13 584	13 584
Akumuleeritud kulum	-7 825	-7 825
Jääkmaksumus	5 759	5 759

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	32 065	32 065		
Lühiajalised laenud kokku	32 065	32 065		
Pikaajalised laenud				
Laenud krediitiasutuselt	30 022	29 340	682	
Muud laenud	129 441	21 250	108 191	
Pikaajalised laenud kokku	159 463	50 590	108 873	
Laenukohustised kokku	191 528	82 655	108 873	
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	30 368	30 368		
Lühiajalised laenud kokku	30 368	30 368		
Pikaajalised laenud				
Laenud krediitiasutuselt	33 666	30 312	3 354	
Muud laenud	90 935	10 644	80 291	
Pikaajalised laenud kokku	124 601	40 956	83 645	
Laenukohustised kokku	154 969	71 324	83 645	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	105 599	105 599
Võlad töövõtjatele	5 577	5 577
Maksuvõlad	5 250	5 250
Muud võlad	1 856	1 856
Muud viitvõlad	1 856	1 856
Saadud ettemaksed	19 873	19 873
Kokku võlad ja ettemaksed	138 155	138 155
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	135 746	135 746
Võlad töövõtjatele	3 020	3 020
Maksuvõlad	1 542	1 542
Muud võlad	1 017	1 017
Muud viitvõlad	1 017	1 017
Saadud ettemaksed	14 903	14 903
Tulevaste perioodide tulud	14 903	14 903
Kokku võlad ja ettemaksed	156 228	156 228

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	104 353	77 148
Saksamaa	69 529	70 896
Rootsi	0	250
Holland	18 435	31 633
Soome	8 302	9 074
Austria	6 596	14 249
Läti	6 094	6 373
Prantsusmaa	47 457	40 607
Belgia	7 211	6 719
Itaalia	14 607	5 397
Taani	4 070	632
Hispaania	20 700	13 380
Suurbritannia	28 447	60 292
Leedu	16 262	6 464
Poola	37 821	45 883
Rumeenia	2 445	1 484
Bulgaaria	0	235
Tšehhi	109	0
Portugal	98	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	392 536	390 716
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	42 198	17 064
Jaapan	101 682	64 049
Peruu	5 500	7 000
Korea Vabariik	0	10 850
Kanada	1 467	6 053
Šveits	10 456	15 126
Venemaa	3 825	9 218
Maroko	0	1 666
Norra	0	1 327
Araabia Ühendemiraadid	0	39 567
Tai	2 152	14 749
Katar	1 209	5 436
Austraalia	6 877	0
Hiina	1 029	0
Egiptus	1 676	0
Indoneesia	4 942	0
Martinique	200	0
Saudi Araabia	1 467	0

Türgi	660	0
Ukraina	6 250	0
Moldova	0	730
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	191 590	192 835
Kokku müügitulu	584 126	583 551
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Nahatöötlemine	280 380	280 104
Kodutekstiili tootmine	303 746	303 447
Kokku müügitulu	584 126	583 551

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	59 834	35 775
Sotsiaalmaksud	20 182	12 154
Haigushüvitis	77	0
Kokku tööjõukulud	80 093	47 929
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	7	5
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 812	56 303	1 600	122 191

Ostud ja müügid

	2016	2015	
	Ostud	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	336 086	382 989	8 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	7 022	6 976

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

Decoreter OÜ (registrikood: 11447750) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER PAPPEL	Juhatuse liige	29.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	124 991
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 633
Kokku	148 624
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	148 624
Kokku	148 624

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Nahatöötlemine ja -parkimine; karusnaha töötlemine ja värvimine	15111	280380	48.00%	Jah
Kodutekstiili tootmine, sh voodipesu, köögirätikud, kardinad, aknasisekatted jm eesriided	13921	303746	52.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Birgit Veebel	47911194927	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5164044
E-posti aadress	info@alpaka.ee