

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 17.02.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Niemi Sofa OÜ

registrikood: 12237256

tänava/talu nimi, Miiduranna tee 53
maja ja korteri number:

küla: Miiduranna küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74001

telefon: +372 56503608

e-posti aadress: julika.taumi@niemisofa.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Niemi Sofa OÜ tegeleb pehme mööbli tootmisega. Peamine osa toodangust müüakse Soome edasimüüjatele, mis moodustas 92% ettevõtte 2012. majandusaasta müügikäibest.

Esimesel majandusaasta teenis ettevõtte kahjumi eelkõige kõrgete palgakulude tõttu, mis olid tingitud madalast töö efektiivsusest toomise käivitamise faasis. Olulist rolli mängis mitmetel kuudel tootmisvõimsusele mitte vastav tellimuste maht

Järgneval majandusaastal keskendub juhatus müügimahu kasvatamisele, mis aitab tulemuslikumalt kasutada ettevõtte tootmisvõimsust ja viia äritegevus jooksvalt kasumisse. Vaba tootmisvõimsuse jätkuval olemasolul 2013. majandusaastaks investeeringuid ei plaanita.

Juhatus teeb osanikele ettepaneku katta teenitud kahjum järgneva perioodi kasumi arvelt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	17.02.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	330	10 000	
Nõuded ja ettemaksed	28 420	0	2
Varud	8 557	0	
Kokku käibevara	37 307	10 000	
Kokku varad	37 307	10 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 000	0	4
Võlad ja ettemaksed	24 728	0	5
Kokku lühiajalised kohustused	29 728	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	20 000	0	4
Kokku pikaajalised kohustused	20 000	0	
Kokku kohustused	49 728	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	10 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 421	0	
Kokku omakapital	-12 421	10 000	
Kokku kohustused ja omakapital	37 307	10 000	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	17.02.2012 - 31.12.2012	17.02.2012 - 17.02.2012	Lisa nr
Müügitulu	180 036	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-84 426	0	6
Mitmesugused tegevuskulud	-8 936	0	7
Tööjõukulud	-108 595	0	8, 9
Muud ärikulud	-144	0	
Ärikasum (kahjum)	-22 065	0	
Finantstulud ja -kulud	-356	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-22 421	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 421	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	17.02.2012 - 31.12.2012	17.02.2012 - 17.02.2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-22 065	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-28 420	0
Varude muutus	-8 557	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	24 728	0
Kokku rahavood äritegevusest	-34 314	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	25 000	0
Makstud intressid	-356	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	24 644	0
Kokku rahavood	-9 670	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 000	10 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 670	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	330	10 000

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
17.02.2012	10 000		10 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)		0	0
17.02.2012	10 000		10 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-22 421	-22 421
31.12.2012	10 000	-22 421	-12 421

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Niemi Sofa OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

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 -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale euro (s.o ettevõtte arvestusvaluuta). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine.

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdsväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdsväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

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 ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansil lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmisolekuks viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	25 828	25 828		
Ostjatelt laekumata arved	25 828	25 828		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 592	2 592		
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 420	28 420		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		26
Käibemaks	2 592	
Üksikisiku tulumaks		1 807
Sotsiaalmaks		4 706
Kohustuslik kogumispension		161
Töötuskindlustusmaksed		419
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 592	7 119

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	5 000	5 000		
Lühiajalised laenud kokku	5 000	5 000		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	20 000		20 000	
Pikaajalised laenud kokku	20 000		20 000	
Laenukohustused kokku	25 000	5 000	20 000	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	7 652	7 652		
Võlad töövõtjatele	5 587	5 587		
Maksuvõlad	7 119	7 119		
Muud võlad	3 696	3 696		
Muud viitvõlad	3 696	3 696		
Võlad arundvale isikule	674	674		
Kokku võlad ja ettemaksed	24 728	24 728		

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	17.02.2012 - 31.12.2012
Tooraine ja materjal	48 578
Transpordikulud	8 696
Üür ja rent	25 135
Kommunaal ja halduskulud	1 993
Muud	24
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	84 426

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	17.02.2012 - 31.12.2012
Üür ja rent	637
Mitmesugused bürookulud	2 045
Lähetuskulud	1 369
Turundus	89
Sidekulud	1 076
Autokulud	1 615
Mitmesugused teenused	2 033
Muud	72
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 936

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	17.02.2012 - 31.12.2012
Palgakulu	80 823
Sotsiaalmaksud	26 670
Töötuskindlustuskulud	1 102
Kokku tööjõukulud	108 595
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	10

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 674

17.02.2012 - 31.12.2012	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 000
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	17.02.2012 - 31.12.2012

Arvestatud tasu	11 258
-----------------	--------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2013

Niemi Sofa OÜ (registrikood: 12237256) 17.02.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JULIKA TAUMI	Juhatuse liige	07.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 421
Kokku	-22 421
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-22 421
Kokku	-22 421

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 421
Kokku	-22 421
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-22 421
Kokku	-22 421

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mööbli tootmine	3109	180036	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sirje Kalmus	45906030288	Randvere tee 29-1, Eesti	700 EUR
Panu Matias Niemi		Sastamalankatu 39, Sastamala 38210, Soome	7200 EUR
Julika Taumi	46709200213	Vabaõhukooli tee 44, Eesti	700 EUR
Jari Olavi Olander		Pienen Villasaarentie 11 C 16, Helsingi 00960, Soome	700 EUR
Arvo Rodin	35408250264	Eduard Vilde tee 142-71, Eesti	700 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56503608
E-posti aadress	julika.taumi@niemisofa.ee