

Majandusaasta aruanne

OÜ LUMM TEKSTIIL

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Ärinimi: OÜ Lumm Tekstiil
Äriregistri kood: 11140313
Aadress: Mõisa tee 2-1, Muraste küla, Harku vald, 76901 Harjumaa
Telefon: 56 647 183
E-posti aadress: lumm.tekstiil@mail.ee
Veebilehe aadress: www.lummtekstiil.net
Põhitegevusala: Tekstiilitoodete disainimine ja valmistamine ning graafiline disain
Tegevjuht: Einike Soosaar, Merle Suurkask

SISUKORD

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Omakapitali muutuse aruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused...	9
Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed.....	11
Lisa 3. Varud.....	11
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine.....	11
Lisa 5. Võlad ja ettemaksed.....	11
Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed.....	12
Lisa 7. Müügitulu.....	12
Lisa 8. Kaubad, toore, materjal ja teenused.....	12
Lisa 9. Mitmesugused tegevuskulud.....	12
Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega.....	13
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD.....	14
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	15
OSANIKE NIMEKIRI.....	16

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Lumm Tekstiil on 2005. aastal asutatud ettevõtte. Osahingu põhilisteks tegevusaladeks on tekstiilitoodete disainimine ja valmistamine ning graafiline disain.

Tulud, kulud ja kasum

2006. aastal moodustas OÜ Lumm Tekstiil müügitulu 207 557 krooni. Müügitulust moodustas 46% tekstiilitoodete müük ja 52% kujundus- ja trükitöö müük. OÜ Lumm Tekstiil müügitulust moodustas 78% müük Eestisse.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

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

Personal

2006. aasta lõpuks ettevõttel töötajaid polnud. Töötasude üldsumma 2006. aastal moodustas 35 247 krooni. Juhatuse liikmetele aruandeaastal nende tegevuse eest tasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Lumm tekstiil põhieesmärgiks järgnevatel majandusaastatel on jätkata tegutsemist senistes tegevusvaldkondades. Toota kõrgekvaliteedilisi väikesetiraažilisi 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.

Tallinnas, 29. juunil 2007.a

Einike Soosaar

juhatuse liige

Merle Suurkask

juhatuse liige

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Lumm Tekstiil juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ▣ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ▣ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Lumm Tekstiil finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ▣ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (29.06.2007), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ▣ OÜ Lumm Tekstiil on jätkuvalt tegutsev.

Tallinnas, 29. juunil 2007.a

Einike Soosaar

juhatuse liige

Merle Suurkask

juhatuse liige

Bilanss**VARAD**

(kroonides)	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod		82 037	41 576
Nõuded ja ettemaksud	2	10 424	6 545
Varud	3	27 791	21 965
Käibevara kokku		120 252	70 086
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4	30 731	39 856
Põhivara kokku		30 731	39 856
VARAD KOKKU		150 983	109 943

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

(kroonides)		31.12.2006	31.12.2005
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5	1 095	7 746
Lühiajalised kohustused kokku		1 095	7 746
Kohustused kokku		1 095	7 746
OMAKAPITAL			
Osakapital		50 000	50 000
Kohustuslik reservkapital		2 610	-
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		49 587	-
Aruandeaasta kasum (kahjum)		47 691	52 197
Omakapital kokku		149 888	102 197
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		150 983	109 943

Kasumiaruanne

(kroonides)	Lisa	2006	2005
Müügitulu	7	207 557	158 605
Muud äritulud		101	0
Äritulud kokku		207 658	158 605
Kaubad, toore, materjal ja teenused	8	-47 749	-24 160
Muud tegevuskulud	9	-62 307	-37 457
Tööjõukulud		-35 247	-34 654
Palgakulu		-26 441	-25 965
Sotsiaalmaksud		-8 806	-8 689
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-14 625	-10 144
Muud ärikulud		-87	-9
Ärikulud kokku		-160 015	-106 423
Ärikasum (-kahjum)		47 643	52 182
Finantstulud ja -kulud			
<i>Intressitulud</i>		48	15
Kokku finantstulud ja – kulud		48	15
Kasum enne maksustamist		47 691	52 197
ARUANDEAASTA KASUM		47 691	52 197

Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 04.04.2005	50 000	-	-	50 000
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	52 197	52 197
Saldo 31.12.2005	50 000	-	52 197	102 197
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	47 691	47 691
Reservkapitali suurendamine	-	2 610	-2 610	-
Saldo 31.12.2006	50 000	2 610	97 278	149 888

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.

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

	Lisa	2006	2005
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Puhaskasum		47 691	52 197
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>			
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus (+)	4	14 625	10 144
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust		62 316	62 340
Nõuded ostjate vastu (-/+)	2	-3 879	-3 045
Viitlaekumised (-/+)	2	0	-3 500
Varud (-/+)	3	-5 826	-21 965
Maksuvõlad (+/-)	5	-2 018	2 018
Võlgnevus hankijatele (+/-)	5	435	660
Viitvõlad (+/-)	5	-5 068	5 068
Põhitegevuse genereeritud raha		45 961	41 576
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Põhivara soetamine	4	-5 500	-
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
		-5 500	0
Laenu võtmine		-	4 400
Laenude tagasimaksmine		-	-4 400
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
		0	0
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS		40 461	41 576
RAHA ALGJÄÄK		41 576	0
RAHA LÕPPJÄÄK		82 037	41 576

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Lumm Tekstiil raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

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 põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist 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.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Individuaalselt oluliste või ebastandardsete objektide puhul määratakse amortisatsioonimäär igale varaobjektile eraldi, lähtudes konkreetse objekti eeldatavast kasulikust elueast. Kasutusel on järgmised amortisatsioonimäärade vahemikud, millest üldjuhul lähtutakse põhivara amortiseerimisel:

- masinad ja seadmed 5-40% aastas

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 22/78 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.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Reservide moodustamine

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

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 6 924 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjate nõuete laekumistähtaeg on 2007.a.

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu	6 924	3 045
Muud lühiajalised nõuded	3 500	3 500
<i>Muud viitlaekumised</i>	3 500	3 500
Nõuded ja ettemaksed kokku	10 424	6 545

Lisa 3. Varud

Varude grupp	31.12.2006	31.12.2005
Tooraine ja materjal	26 630	21 079
Lõpetamata toodang	332	572
Valmistoodang	829	314
Kokku	27 791	21 965

Aruandeperioodil varusid alla ei hinnatud.

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus		
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	50 000	50 000
Soetused	5 500	5 500
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	55 500	55 500
Akumuleeritud kulum ja allahindlused		
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	10 144	10 144
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	14 625	14 625
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2006	24 769	24 769
Jääkväärtus		
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	39 865	39 865
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	30 731	30 731

Lisa 5. Võlad ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele	1 095	660
Võlad töövõtjatele	-	5 068
Maksuvõlad (lisa 6)	-	2 018
Kokku	1 095	7 746

Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Üksikisiku tulumaks	-	-	-	218
Sotsiaalmaks	-	-	-	1 738
Töötuskindlustusmaks	-	-	-	8
Kogumispension	-	-	-	54
Kokku	-	-	-	2018

Lisa 7. Müügitulu

Tegevusala	2006		2005	
Tulud tekstiiltoodete müügist	95 560	46%	63 010	40%
Tulud kujundus- ja trükitöö müügist	108 597	52%	90 830	57%
Muud tulud	3 400	2%	4 765	3%
Kokku	207 557	100%	158 605	100%

OÜ Lumm Tekstiil müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Piirkond	2006	2005
Eesti	162 557	156 860
Soome	-	1 745
Belgia	8 750	-
USA	36 250	-
Kokku	207 557	158 605

Lisa 8. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	2005
Kaubad, materjal, teenused	35 636	8 395
Müügiks ostetud teenused	12 113	15 765
Kokku muud äritulud	47 749	24 160

Lisa 9. Mitmesugused tegevuskulud

	2006	2005
Administratiivkulud	54 486	33 776
Reklaamikulud	-	2 640
Muud tegevuskulud	7 821	1 041
Kokku mitmesugused tegevuskulud	62 307	37 457

Osapoolle nimi
Stuudio Hoff MTÜ

Osapoolle kirjeldus
Juhatuse liikmega soetud ettevõtte
Saldo

2006		2005
Ostud	Müügid	Ostud
-	4 420	
-	-	
OÜ Lumm Tekstiil majandusaasta aruanne		

Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Osaühingu tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Ostu- ja müügitehingud

OÜ Lumm Tekstiil on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud ostu- ja müügitehinguid alljärgnevates mahtudes :

OÜ Lumm Tekstiil juhatus on koostanud 2006. aasta majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 29. juunil 2007.a. osanike otsusega ning millele on alla kirjutanud kõik Äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Einike Soosaar	juhatuse liige	_____
Merle Suurkask	juhatuse liige	_____

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Lumm Tekstiil puhaskasum moodustas 2006. aastal moodustas summas 97 278 krooni.
OÜ Lumm Tekstiil juhatuse ettepanek on jaotada kasum summas 97 278 järgmiselt:

- 1) kanda kohustuslikku reservkapitali 2 390 krooni,
- 2) jätta jaotamata 94 888 krooni.

OSANIKE NIMEKIRI

OÜ Lumm Tekstiil osakapital 50 000 krooni koosneb kahest osast.

<i>Osaniku nimi</i>	<i>Isiku- või registrikood</i>	<i>Osaniku aadress</i>	<i>Osa nimiväärtus</i>
Merle Suurkask	47009110261	Kallaku 29, Muraste küla, Harku vald, Harjumaa	25 000 kr
Einike Soosaar	47011100262	Mõisa tee 2-1, Muraste küla Harku vald, Harjumaa	25 000 kr

Tallinnas, 29. juunil 2007.a

Einike Soosaar juhatuse liige _____

Merle Suurkask juhatuse liige _____

Majandusaasta aruande allkirjad

Lumm Tekstiil OÜ (registrikood: 11140313) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Einike Soosaar (Juhatuse liige) - kinnitanud 07.08.2007