

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing NIDLE

registrikood: 11436551

tänavatalu nimi, Võidu pr 17d
maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 21008

telefon: +372 55953369

e-posti aadress: nidle68@bk.ru

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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Muud ärikulud	14
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 18 Tulumaks	15
Lisa 19 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ NIDLE tegeleb rõivalisandite tootmisega.

2012 .aasta kasum koostas 15642 eurot.

Keskmine töötajate arv oli 4 hing palkade ja lisatasude kogusumma 18316 eurot.

2012. aastal soetatud põhivara (õmblusmasinate) summas 73233 eurot.

2012. aastal moodustas OÜ Nidle müügitulu 73015 eurot, olles sellega 8.50 % võrra suurem kui eelnenud aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 248	23 819	2
Nõuded ja ettemaksed	1 969	679	3
Kokku käibevara	3 217	24 498	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	72 907	7 692	5
Kokku põhivara	72 907	7 692	
Kokku varad	76 124	32 190	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 176	0	6
Võlad ja ettemaksed	15 030	5 711	7
Kokku lühiajalised kohustused	19 206	5 711	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	17 797	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	17 797	0	
Kokku kohustused	37 003	5 711	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 667	1 390	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 642	22 277	
Kokku omakapital	39 121	26 479	
Kokku kohustused ja omakapital	76 124	32 190	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	73 015	67 307	12
Muud äritulud	0	792	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 030	-14 114	13
Mitmesugused tegevuskulud	-4 709	-4 499	14
Tööjõukulud	-24 593	-23 504	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 018	-1 859	
Muud ärikulud	-106	-93	16
Ärikasum (kahjum)	17 559	24 030	
Finantstulud ja -kulud	-1 120	-264	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 439	23 766	
Tulumaks	-797	-1 489	18
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 642	22 277	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	17 559	24 030	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 018	1 859	
Kokku korrigeerimised	8 018	1 859	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 290	8 781	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 319	1 468	
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood äritegevusest	33 607	36 138	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-73 233	-5 015	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-73 233	-5 015	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	24 506	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-2 533	0	
Makstud intressid	-1 121	-264	
Makstud dividendid	-3 000	-5 600	
Makstud ettevõtte tulumaks	-797	-1 489	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	17 055	-7 353	
Kokku rahavood	-22 571	23 770	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 819	49	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-22 571	23 770	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 248	23 819	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556		7 246	9 802
Aruandeaasta kasum (kahjum)			22 277	22 277
Makstud dividendid			-5 600	-5 600
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2011	2 556	256	23 667	26 479
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 642	15 642
Makstud dividendid			-3 000	-3 000
31.12.2012	2 556	256	36 309	39 121

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ NIDLE 31.12.2012 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

31.12.2012 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ NIDLE finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et OÜ NIDLE on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke ja deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb osutihinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 190 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 190 eurost, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (sh tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Maa ei amortiseeru.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 190

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-10 aastat

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna, välja arvatud juhul, kui mõni muu süstemaatiline meetod peegeldab objektiivsemalt varast tulenevate hüvede ajalist jaotumist. Rendiperioodi jooksul tasutavad maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu

rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millal maksed tegelikult aset leiavad.

Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkmaksumuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile nii, et intressimäär oleks igal ajahetkel rendiperioodi jooksul (või kuni järgmise intresside ümberhindamiseni, kui tegemist on ujuva intressiga rendilepinguga) kohustuse jääkmaksumuse suhtes sama. Kapitalirendiga kaasnevad igal aruandeperioodil amortiseeritavate varade amortisatsioonikulu ja finantskulu. Kapitalirendi tingimusel renditavaid varasid amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest tavalistest amortiseerimis põhimõtetest. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks varaomandiõiguse, siis amortiseeritakse vara kas rendiperioodi jooksul või kasuliku tööea jooksul, olenevalt sellest, kumb on lühem. Juhul, kui on kahtlusi väljarenditava varaobjekti väärtuse langemise suhtes alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara väärtuse test.

Finantskohustused

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- (a) tasuda teisele osapoolale raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või
 - (b) vahetada teise osapoolaga finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid).
- Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud kohustuse eest makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi. Finantskohustusi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Seotud osapooled

OÜ NIDLE aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste osutamisest kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Tulude ja kulude vastavuse printsiip – aruandeperioodi tuludest arvatakse maha nendesamade tulude tekkega seotud kulud. Väljaminekuid, millele vastavad tulud tekivad mingil muul perioodil, kajastatakse kuludena samal perioodil, mil tekivad nendega seotud tulud.

Kasumiaruanne

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta, on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	45	20 066
Arvelduskontod	1 203	3 753
Kokku raha	1 248	23 819

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 969	1 969		
Ostjatelt laekumata arved	1 969	1 969		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 969	1 969		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	552	552		
Ostjatelt laekumata arved	552	552		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	57	57		
Ettemaksed	70	70		
Tulevaste perioodide kulud	70	70		
Kokku nõuded ja ettemaksed	679	679		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 294		1 013
Üksikisiku tulumaks	169		217
Sotsiaalmaks	440		554
Kohustuslik kogumispension	27	21	21
Töötuskindlustusmaksed	56	36	70
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 986	57	1 875

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	5 188	5 188	5 188
Akumuleeritud kulum	-652	-652	-652
Jääkmaksumus	4 536	4 536	4 536
Ostud ja parendused	5 015	5 015	5 015
Amortisatsioonikulu	-1 859	-1 859	-1 859
31.12.2011			
Soetusmaksumus	10 203	10 203	10 203
Akumuleeritud kulum	-2 511	-2 511	-2 511
Jääkmaksumus	7 692	7 692	7 692
Ostud ja parendused	73 233	73 233	73 233
Amortisatsioonikulu	-8 018	-8 018	-8 018
31.12.2012			
Soetusmaksumus	83 436	83 436	83 436
Akumuleeritud kulum	-10 529	-10 529	-10 529
Jääkmaksumus	72 907	72 907	72 907

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Leping 2012010538 L120005024 SEB	21 973	4 176	17 797		4.857	EUR	10.05.2017
Pikaajalised laenud kokku	21 973	4 176	17 797				
Laenukohustused kokku	21 973	4 176	17 797				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	9 413	9 413			8
Võlad töövõtjatele	1 729	1 729			
Maksuvõlad	2 986	2 986			4
Muud võlad	902	902			
Intressivõlad	63	63			
Muud viitvõlad	839	839			
Kokku võlad ja ettemaksed	15 030	15 030			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	881	881			
Võlad töövõtjatele	1 799	1 799			
Maksuvõlad	1 875	1 875			
Muud võlad	1 156	1 156			
Intressivõlad	44	44			
Muud viitvõlad	1 112	1 112			
Kokku võlad ja ettemaksed	5 711	5 711			

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	9 413	881
Kokku võlad tarnijatele	9 413	881

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	1 372	1 474
Puhkusetasude kohustus	357	325
Kokku võlad töövõtjatele	1 729	1 799

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	28 684	18 697
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	7 625	4 970
Kokku tingimuslikud kohustused	36 309	23 667

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	73 015	67 307
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	73 015	67 307
Kokku müügitulu	73 015	67 307
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude mujal liigitamata rõivaste ja rõivalisandite tootmine	73 015	67 307
Kokku müügitulu	73 015	67 307

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-8 227	-8 904
Energia	-2 304	-661
Elektrienergia	-305	-439
Soojusenergia	-264	-222
Kütus	-1 735	0
Transpordikulud	-3 837	-3 549
Üür ja rent	-2 025	-1 000
Muud	-1 637	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 030	-14 114

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	-2 597	-4 499
Lähetuskulud	-2 048	0
Koolituskulud	-64	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-4 709	-4 499

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-18 316	-17 078
Sotsiaalmaksud	-6 277	-6 426
Kokku tööjõukulud	-24 593	-23 504
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	-106	-93
Kokku muud ärikulud	-106	-93

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	-739	0
Intressitulu hoiustelt	1	0
Intressitulu kapitalirendilt	-740	0
Intressikulud	-381	-264
Muud intressikulud	-381	-264
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 120	-264

Lisa 18 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	3 000	797	5 600	1 489
Eesti	3 000	797	5 600	1 489
Kokku	3 000	797	5 600	1 489

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2012	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	44

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	7 200	6 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2013

Osaühing NIDLE (registrikood: 11436551) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA KALININA	Juhatuse liige	17.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 667
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 642
Kokku	36 309
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	26 309
Kokku	36 309

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata rõivaste ja rõivalisandite tootmine	14199	73015	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Natalja Kalinina	46810092217	Rahu 18-76, Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55953369
E-posti aadress	nidle68@bk.ru