

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing HERMITON

registrikood: 10159960

tänava/talu nimi, Laki 30

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber:

telefon: +372 6558063

faks: +372 6558063

e-posti aadress: hermiton@infonet.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Osaühing Hermiton on kangaste ja rõivaste hulgimüügiga tegelev ettevõte, mis asutati 1995 aastal.

2012. aastal ettevõtte põhitegevuseks on meeste rõivaste tootmine ja hulgimüük; kardinade ja kangaste jae-ja hulgimüük.

2012. aastal realiseerimise netokäive moodustas 185 376.- euro.

OÜ Hermiton peamiseks hankijaks on Läti ettevõtte Nordic Tekstils SIA.

Palgakulud moodustasid 18 944.- euro, neis juhatuse liikmele väljamakstud töötasu oli 7 854.- euro.

2012. aastal väljamakseid puhaskasumist dividendideks ei ole.

2013. aastal plaaneerib Hermiton OÜ jätkata oma tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

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

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Hermiton finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. juhatuse hinnangul on OÜ Hermiton jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 977	7 362	2
Nõuded ja ettemaksed	89 478	72 942	3
Varud	90 418	99 706	4
Kokku käibevara	182 873	180 010	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	811	3 277	5
Immateriaalne põhivara	111	231	6
Kokku põhivara	922	3 508	
Kokku varad	183 795	183 518	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	2 525	7
Võlad ja ettemaksed	18 621	31 342	8
Kokku lühiajalised kohustused	18 621	33 867	
Kokku kohustused	18 621	33 867	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	146 839	129 871	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 523	16 968	
Kokku omakapital	165 174	149 651	
Kokku kohustused ja omakapital	183 795	183 518	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	185 376	185 264	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-126 074	-122 970	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 927	-16 570	
Tööjõukulud	-26 180	-25 671	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 586	-2 812	
Ärikasum (kahjum)	15 609	17 241	
Finantstulud ja -kulud	-86	-273	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 523	16 968	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 523	16 968	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	15 609	17 241	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 586	2 812	
Kokku korrigeerimised	2 586	2 812	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-16 537	-12 878	
Varude muutus	9 288	19 498	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-12 720	-26 536	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 774	137	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 611	-2 857	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 611	-2 857	
Kokku rahavood	-4 385	-2 720	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 362	10 082	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 385	-2 720	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 977	7 362	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	129 872	132 684
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	16 968	16 968
Muud muutused omakapitalis			-1	-1
31.12.2011	2 556	256	146 839	149 651
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	15 523	15 523
31.12.2012	2 556	256	162 362	165 174

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Hermiton 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi 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.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinna alandid ja dotatsioonid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eur. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 eur, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja hooned	4-10%
Masinad ja seadmed	15-25%
Sõidukid	25-33%
Muu inventar	33-50%

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	408	418
Arvelduskontod	2 569	6 944
Kokku raha	2 977	7 362

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	84 042	84 042		
Ostjatelt laekumata arved	81 684	81 684		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	2 358	2 358		
Muud nõuded	5 362	5 362		
Ettemaksed	74	74		
Tulevaste perioodide kulud	27	27		
Muud makstud ettemaksed	47	47		
Kokku nõuded ja ettemaksed	89 478	89 478		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	67 565	67 565		
Ostjatelt laekumata arved	65 207	65 207		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	2 358	2 358		
Muud nõuded	5 362	5 362		
Ettemaksed	15	15		
Tulevaste perioodide kulud	12	12		
Muud makstud ettemaksed	3	3		
Kokku nõuded ja ettemaksed	72 942	72 942		

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	90 418	99 706
Kokku varud	90 418	99 706

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	5 475	16 786	22 261	3 900	26 161
Akumuleeritud kulum	-366	-16 034	-16 400	-3 792	-20 192
Jääkmaksumus	5 109	752	5 861	108	5 969
Amortisatsioonikulu	-2 184	-456	-2 640	-52	-2 692
31.12.2011					
Soetusmaksumus	5 475	16 786	22 261	3 900	26 161
Akumuleeritud kulum	-2 550	-16 490	-19 040	-3 844	-22 884
Jääkmaksumus	2 925	296	3 221	56	3 277
Amortisatsioonikulu	-2 184	-258	-2 442	-24	-2 466
31.12.2012					
Soetusmaksumus	5 475	16 786	22 261	3 900	26 161
Akumuleeritud kulum	-4 734	-16 748	-21 482	-3 868	-25 350
Jääkmaksumus	741	38	779	32	811

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 286	1 286
Akumuleeritud kulum	-935	-935
Jääkmaksumus	351	351
Amortisatsioonikulu	-120	-120
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 286	1 286
Akumuleeritud kulum	-1 055	-1 055
Jääkmaksumus	231	231
Amortisatsioonikulu	-120	-120
31.12.2012		
Soetusmaksumus	1 286	1 286
Akumuleeritud kulum	-1 175	-1 175
Jääkmaksumus	111	111

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Kapitalirendimaksud	0	0		
Lühiajalised laenud kokku	0	0		
Laenukohustused kokku	0	0		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Kapitalirendimaksud	2 525	2 525		
Lühiajalised laenud kokku	2 525	2 525		
Laenukohustused kokku	2 525	2 525		

Lisa 8 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	4 196	4 196			
Võlad töövõtjatele	8 222	8 222			
Maksuvõlad	6 203	6 203			11
Kokku võlad ja ettemaksed	18 621	18 621			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	18 189	18 189			
Võlad töövõtjatele	6 726	6 726			
Maksuvõlad	6 392	6 392			11
Saadud ettemaksed	35	35			
Kokku võlad ja ettemaksed	31 342	31 342			

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Juhatuse liikmega seotud ettevõtted	3 721	17 812
Muud tarnijad	475	377
Kokku võlad tarnijatele	4 196	18 189

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvestatud töötasu	1 338	3 543
Puhkuse reservi kohustused	6 820	3 119
Arvestatud sõiduauto kompensatsioon	64	64
Kokku võlad töövõtjatele	8 222	6 726

Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 662	4 455
Üksikisiku tulumaks	340	213
Sotsiaalmaks	1 090	1 611
Töötuskindlustusmaksed	111	111
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 203	6 392

Selles suhes maksud mille tasumise kohustus takkib jaanuaris 2013.a detsembri kuu palga väljamaksmisel on:

Sotsiaalmaks- 441 eur

Töötuskindlustus tööandja- 29 eur

Kokku 470 eur

Lisa 12 Osakapital (eurodes)

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

Lisa 13 Müügitulu (eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	180 380	168 911
Läti	0	0
Soome	4 996	7 374
Rootsi	0	8 979
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	185 376	185 264
Kokku müügitulu	185 376	185 264
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46411	6 159	6 860
46421	179 217	178 404
Kokku müügitulu	185 376	185 264

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	18 944	19 096
Sotsiaalmaksud	7 236	6 575
Puhkusereservi ümberarvestus	0	0
Kokku tööjõukulud	26 180	25 671
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 721	17 812

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	9 708	9 109

2011a.Hermiton OÜ teostas tehinguid juhatuse liikmega seotud ettevõttega, mis asub Lätis. Kõik tehinguid olid turuhinnal.

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: _____

Osaühing HERMITON (registrikood: 10159960) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Natalja Boruško	Juhatuse liige	
Olegs Zareckis	Juhatuse liige	 07.06.13

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	146 839
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 523
Kokku	162 362
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	162 362
Kokku	162 362

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste ja rõivalisandite hulgimüük	46421	179217	96.68%	Jah
Kangaste, kodutekstiili ja õmblustarvete hulgimüük	46411	6159	3.32%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Olegs Zareckis	01.02.1961	Läti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6558063
Faks	+372 6558063
E-posti aadress	hermiton@infonet.ee