

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ EX SOLVEIG

registrikood: 10323684

tänava/talu nimi, Narva mnt 130
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50303

telefon: +372 5057358

e-posti aadress: solveig@neti.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Ex Solveig põhitegevus on kangaste ja muude õmblustoodete müük Tartus ja Tallinnas.

Tartu müük 2012 a 43 % kogumüügist (2011a 53%)

Tallinna müük 2012a 57 % kogumüügist (2011a 47%).

Kangad ostame Leedust, Türgist ja Araabia Ühendemiraatidest. Vähenenud on Türgi ja Ühendemiraatidest ost ja suurenenud kauba ost Leedust. Osa pudukaupa ostame Eestist.

Ettevõtte töötajate arv on stabiilne ja ei näe ette ka suurenemist.

2013a jätkub tegevus samades müügikohtades.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	129 842	129 976	2
Nõuded ja ettemaksed	9 972	10 853	3
Varud	77 300	73 155	4
Kokku käibevara	217 114	213 984	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	78 583	89 166	
Kokku põhivara	78 583	89 166	
Kokku varad	295 697	303 150	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	16 166	16 112	5
Võlad ja ettemaksed	61 629	61 889	6
Kokku lühiajalised kohustused	77 795	78 001	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	21 317	37 568	5
Kokku pikaajalised kohustused	21 317	37 568	
Kokku kohustused	99 112	115 569	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	184 769	174 686	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 004	10 083	
Kokku omakapital	196 585	187 581	
Kokku kohustused ja omakapital	295 697	303 150	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	169 422	153 889	8
Muud äritulud	48	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-62 598	-49 754	
Mitmesugused tegevuskulud	-44 687	-43 419	9
Tööjõukulud	-40 839	-37 086	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 583	-10 568	
Muud ärikulud	-4	-629	
Ärikasum (kahjum)	10 759	12 433	
Finantstulud ja -kulud	-1 755	-2 350	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 004	10 083	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 004	10 083	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	10 759	12 433	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 583	10 568	
Kokku korrigeerimised	10 583	10 568	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	881	324	
Varude muutus	-4 145	-6 646	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-260	3 404	
Kokku rahavood äritegevusest	17 818	20 083	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-16 197	-16 019	
Makstud intressid	-1 755	-2 351	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 952	-18 370	
Kokku rahavood	-134	1 713	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	129 976	128 263	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-134	1 713	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	129 842	129 976	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	174 686	177 498
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 115	10 115
31.12.2011	2 556	256	184 801	187 613
Vigade parandamise mõju			-32	-32
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	184 769	187 581
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 004	9 004
31.12.2012	2 556	256	193 773	196 585

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ex Solveig raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähetudes Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja heast raamatupidamise tavast.

OÜ Ex Solveig kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euro täpsusega.

Finantsvarad

Finantsvaradena kajastatakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid nõudeid. Finantsvarad võetakse arvele soetusmaksumuses, bilansis kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Raha

Rahana on kajastatud raha kassas ja pangakontodel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksetena kajastatakse nõudeid ostjate vastu, lühiajalisi laene ja laenuintresse. Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansipäeva seisuga iga arve laekumise tõenäosust arvestades. Ebatõenäoliselt laekuvateks hinnatakse arveid, mille maksetähtajast on möödunud kuus kuud ja mille maksmist ei ole alustatud.

Ebatõenäoliselt laekuvad arved kantakse kuludesse ja näidatakse bilansis "-" märgiga. Lootusetuteks hinnatakse arved, kui deebitori kohta on algatatud pankrotimenetlus või mis on Äriregistrist kututatud.

Varud

OÜ Ex Solveig varud koosnevad müügiks ostetud kaupadest, mis on kangad, õmblus- ja käsitööriavid. Varud võetakse arvele tegelikult soetushinnas, mis koosneb kauba hinnast ning kauba soetamiseks tehtud transpordi, tolli, ladustamise jms kulud. Kuluks kandmisel on kasutatud kaalutud keskmise hinna meetodit. Majandusaasta lõpus viiakse läbi kauplustes ja laos olevate kaupade inventuur ning vajadusel korrigeeritakse raamatupidamislikku kaubajääki inventuuri andmete järgi.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb kauba ostuhinnast ja transpordikuludest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana võetakse arvele varad, mille kasutusaeg on üle ühe aasta ja soetusmaksumus üle 400,00 eurot. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast, kohaletoimetamise ja paigaldamise kuludest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes iga põhivara kasulikust tööeest. Amortisatsiooni hakatakse arvestama kasutusse võtmise kuust ja lõpetatakse vara täieliku amortiseerumisel või väljalangemise kuule järgnevast kuust. Majandusaasta lõpus viiakse läbi põhivarade inventuur.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad	5
Hoonete remondikulu	10
Inventar	5

Finantskohustused

Finantskohustusena kajastatakse laenukohustusi, tarnijatele tasumata arveid, maksuvõlgasid, võlgasid töövõtjatele ja muid lühiajalisi kohustusi. Finantskohustused võetakse arvele soetusmaksumuses, bilansis on finantskohustused kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Tingimuslikuks kohustuseks on võimalik tulumaksukohustus, mis tekiks kogu kasumi jaotamisel dividendideks. Maksukohustus tekib dividendide maksmisel.

Maksustamine

Maksustamine toimub vastavalt kehtivatele seadustele. Detsembrikuu arvestatud töötasudelt on arvestatud ja kinni peetud maksud. Ettevõtte on käibemaksukohustuslane.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on tegev-ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ja nende isikutega seotud lähisugulased ja nendega seotud isikud.

Tulud

Tulu arvestatakse tekkepõhiselt, olenemata raha laekumisest.

Kulud

Kulud arvestatakse tekkepõhiselt, olenemata arve tasumisest või töötasu maksmisest. Kulud, mille kohta on arve saadud, kuid mis toimub järgneval majandusaastal, kirjendatakse bilansis kirjel " Ettemaksed teenuste eest".

Kohustuslik reservkapital

Ettevõttele on arvestatud kohustuslik reservkapital.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	126 806	129 028
Arvelduskontod	3 036	948
Kokku raha	129 842	129 976

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	1 926	1 926		
Ostjatelt laekumata arved	1 926	1 926		
Muud nõuded	7 871	7 871		
Laenunõuded	6 693	6 693		
Intressinõuded	1 178	1 178		
Ettemaksed	175	175		
Tulevaste perioodide kulud	175	175		
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 972	9 972		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 807	2 807		
Ostjatelt laekumata arved	2 807	2 807		
Muud nõuded	7 871	7 871		
Laenunõuded	6 693	6 693		
Intressinõuded	1 178	1 178		
Ettemaksed	175	175		
Tulevaste perioodide kulud	175	175		
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 853	10 853		

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	77 300	73 155
Tartu kauplus	31 377	32 287
Tallinna kauplus	45 923	40 868
Kokku varud	77 300	73 155

Kaup kauplustes on kangad, pudukaup ja muud õmblustarvikud. Kaup arvel soetusmaksumuses.

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Swedbank	37 483	16 166	21 317		euro	2016
Pikaajalised laenud kokku	37 483	16 166	21 317			
Laenukohustused kokku	37 483	16 166	21 317			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Swedbank	53 680	16 112	37 568		euro	2016a
Pikaajalised laenud kokku	53 680	16 112	37 568			
Laenukohustused kokku	53 680	16 112	37 568			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 832	1 832			
Võlad töövõtjatele	3 481	3 481			
Maksuvõlad	6 178	6 178			7
Muud võlad	50 138	50 138			
Dividendivõlad	38 347	38 347			
Muud viitvõlad	11 791	11 791			
Kokku võlad ja ettemaksed	61 629	61 629			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 991	3 991			
Võlad töövõtjatele	3 554	3 554			
Maksuvõlad	5 803	5 803			7
Muud võlad	48 541	48 541			
Dividendivõlad	38 347	38 347			
Muud viitvõlad	10 194	10 194			
Kokku võlad ja ettemaksed	61 889	61 889			

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 584	2 366
Üksikisiku tulumaks	1 540	1 106
Sotsiaalmaks	1 807	1 838
Kohustuslik kogumispension	47	27
Töötuskindlustusmaksed	200	234
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	232
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 178	5 803

Lisa 8 Müügitulu (eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	169 422	153 889
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	169 422	153 889
Kokku müügitulu	169 422	153 889
Müügitulu tegevusalade lõikes		
kangaste ja õmblustarvikute müük	169 422	153 889
Kokku müügitulu	169 422	153 889

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	26 493	28 585
Energia	1 324	1 154
Elektrienergia	1 324	1 154
Mitmesugused bürookulud	2 691	1 876
Lähetuskulud	2 409	1 964
reklaamikulud	418	85
transpordikulud	937	768
olmekulud	131	722
ruumide remondikulud	0	1 625
valvekulud	601	479
Muud	9 683	6 161
Kokku mitmesugused tegevuskulud	44 687	43 419

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	30 044	26 804
Sotsiaalmaksud	10 795	10 282
Kokku tööjõukulud	40 839	37 086
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	8	8

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	1	0
Intressikulud	-1 755	-2 351
Intressikulu laenudelt	-1 755	-2 351
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 754	-2 351

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	193 774	184 769
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	51 510	49 116
Kokku tingimuslikud kohustused	245 284	233 885

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	7 680	6 672
isikliku auto kasutamise kompensatsioon	768	768

Juhatuse liikmed on tööl töölepingute alusel. Juhatuse liikme kohustuste lõppemisel ei ole ette nähtud täiendavaid hüvitisi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

OÜ EX SOLVEIG (registrikood: 10323684) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ESTER ANTISOV	Juhatuse liige	27.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	184 769
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 004
Kokku	193 773
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	193 773
Kokku	193 773

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	184 769
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 004
Kokku	193 773
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	193 773
Kokku	193 773

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	169422	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ester Antsov	45810062718		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5057358
E-posti aadress	solveig@neti.ee