

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 17.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Icon Towels OÜ

registrikood: 12221278

tänavatänu nimi, Jõe 3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10151

telefon: +372 5066597

e-posti aadress: info@icontowels.eu

veebilehe aadress: www.icontowels.eu

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 Tööjõukulud	10
Lisa 3 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2012. aastal oli Icon Towels OÜ äritegevuse põhiliseks valdkonnaks reklaamkujundusega rätikute ja saunalinade tootmine.

Põhivarasse investeeeringuid ei tehtud. Tootmisliine renditi.

Tulud ja kasum/kahjum

Müügitulu aruandeperioodil moodustas 77 tuh eur. Müügitulust moodustas 100% rätikute müük. Sellest 20 tuh EUR moodustas müük väljaspoole Eestit. Ettevõtte lõpetas majandusaasta kasumiga suurusjärgus 3 tuh eur.

Personal

2012. aastal oli põhikohaga töötajaid 1. Töötasudeks (ilma sotsiaalmaksudeta) arvestati 6 tuh eur. Juhatusele väljaminekuid ei tehtud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Planeeritav müügitulu 2013. aastal on 100 tuh eur. Jätakuvalt on plaanis pakkuda kõrge kvaliteediga teenust klientidele ning tegevuse laiendamine ning ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Icon Towels OÜ tegevjuhtkond 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 Icon Towels OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	17.01.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	7 596	0
Nõuded ja ettemaksed	6 782	0
Varud	29 026	0
Kokku käibevara	43 404	0
Kokku varad	43 404	0
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	16 968	0
Kokku lühiajalised kohustused	16 968	0
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	23 080	0
Kokku pikaajalised kohustused	23 080	0
Kokku kohustused	40 048	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 356	0
Kokku omakapital	3 356	0
Kokku kohustused ja omakapital	43 404	0

Kasumiaruanne

(eurodes)

	17.01.2012 - 31.12.2012
Müügitulu	77 025
Muud äritulud	7 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 297
Mitmesugused tegevuskulud	-54 202
Tööjõukulud	-8 074
Muud ärikulud	-97
Ärikasum (kahjum)	3 355
Finantstulud ja -kulud	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 356
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 356

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	17.01.2012 - 31.12.2012
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	3 355
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 782
Varude muutus	-29 026
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	16 968
Laekunud intressid	1
Kokku rahavood äritegevusest	-15 484
Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	23 080
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	23 080
Kokku rahavood	7 596
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 596
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 596

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
17.01.2012	2 500	-2 500		0
Korrigeeritud saldo 17.01.2012				0
17.01.2012	2 500	-2 500		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 356	3 356
31.12.2012	2 500	-2 500	3 356	3 356

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Icon Towels OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas

Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsipidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas ja lühiajalisi pangadeposiite.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu finantseerimisegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud mitmesugustes tegevuskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 EUR ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsetele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast

tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapool üle või olulist mõju teise osapoolle äriarvestusele. Icon Towels OÜ seotud osapoolteks on:

a) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju Icon Towels OÜ äriarvestusele;

b)punktis a kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidustastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes kehtestatud intressimääradest.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	17.01.2012 - 31.12.2012
Palgakulu	6 027
Sotsiaalmaksud	2 047
Kokku tööjõukulud	8 074
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Ettevõttel puudusid aruandeperioodil tehingud seotud isikutega.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

Icon Towels OÜ (registrikood: 12221278) 17.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVO RAHUMÄGI	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 356
Kokku	3 356

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 356
Kokku	3 356

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude valmis tekstiiltoodete tootmine	13929	77025	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
R.P. Holding OÜ	11347988	Mõisavahe 55-29, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1500 EUR
Tarvo Rahumägi	37409074731	Karu tänav 11-7, Eesti	1000 EUR
Silja Staalfeldt-Rahumägi	47506046018	Karu tänav 11-7, Eesti	1000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5066597
E-posti aadress	info@icontowels.eu
Veebilehe aadress	www.icontowels.eu