

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Tradehouse

registrikood: 10871457

tänava/talu nimi, Narva mnt 13

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10151

telefon: +372 53442102, +372 6833545

e-posti aadress: info@netshop.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Varud	13
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	14
Lisa 8 Materiaalne põhivara	15
Lisa 9 Laenukohustused	16
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 11 Müügitulu	18
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 14 Kasutusrent	19
Lisa 15 Tööjõukulud	19
Lisa 16 Seotud osapooled	20

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Tradehouse OÜ (esialgse nimega Romera Grupp OÜ) asutati 10.05.2002. Firma asutajaks ja omanikuks oli OÜ Amador-LC, kellega sõlmiti firma ostu-müügileping 27.06.2002. Firma uueks omanikuks sai Angela Kivimaa, OÜ põhitegevusalade hulka sai lisatud juuksuri- ja iluteenindus ning koolitustegevus kestvusega kuni 6 kuud (mahuga kuni 120 tundi). 18.07.2002 sai firma uue ärinime Tradehouse OÜ.

Peamiseks majandustegevuseks 2012. aastal oli kosmeetika ja tualetitarvete jaemüük.

Müügitulust moodustas 64,00% kosmeetika ja tualetitarvete jaemüük, 35,16% mööbli, valgustite ja mujal liigitamata kodutarvete jaemüük, 0,53% juuksuri- ja muu iluteenindus, 0,14% muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent, 0,11% transport, 0,05% ilutoodete koolitus ning 0,01% masinate ja seadmete remont (vt. lisa 11).

Põhitegevusalad

EMTAK kood 47751 - Kosmeetika ja tualetitarvete jaemüük;

EMTAK kood 47591 - Mööbli, valgustite ja mujal liigitamata kodutarvete jaemüük;

EMTAK kood 33121 - Masinate ja seadmete remont;

EMTAK kood 49411 - Kaubavedu maanteel;

EMTAK kood 85599 - Muu mujal liigitamata koolitus;

EMTAK kood 96021 - Juuksuri- ja muu iluteenindus;

EMTAK kood 77399 - Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent.

Personal

Töötajaid oli 2012. aastal keskmiselt 39, aasta alguses 37 ning lõpus 40. Palgafond aastal 2012 oli 538 378 eurot, puhkusereservimuutus moodustas sellest -6 673 eurot, sotsiaamaksud 140 254 eurot ning palgakulu 404 797 eurot, millest juhataja palgakulu moodustas 4,31% ehk 17 432 eurot. Tööjõukulud kasvasid aastaga 27,91%. Juhatuse liikmele tegevuse eest tasu ei makstud. Juhatuse liikmele lahkumisel või vabastamisel täiendavaid kompensatsioone ja hüvitisi ette nähtud ei ole.

Investeeringud

2012. majandusaastal tehti investeeringuid koolitusruumi väljaehitamiseks ja kontoritehnika soetamiseks, samuti laosisustuse ostmiseks. Oktoobris laiendasime laopinda 200 m² ning Tartu kaupluse müügipind suurenes 50 m² võrra.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2013. aruandeaastal planeeritakse palgata tööle uusi inimesi ja suurendada müüki. Käibe ja kasumlikkuse tõstmiseks on plaanis laiendada sise- ja välishankijate nimistut, hankides kontakte ka välismessidelt. Planeeritud on ka suurendada kulutusi oma töötajate koolitamiseks, samuti tootekoolituste läbiviimiseks klientidele, et tagada nii maaletoodavate kaubamärkide tuntust ja oskuslikku kasutamist. Septembris 2013 on planeeritud suurendada Tartu kaupluse müügipinda 130m² võrra ja vahetada välja kaupluse sisustus.

Ettevõtte ei ole planeerinud tõsta bilansis olulises osas võõrkapitali osakaalu ning laene kaasatakse äritegevusse 2013. aastal arvelduskrediidi ja käibekapitalilaenuna.

Peamised finantssuhtarvud

Peamised finantssuhtarvud	2012	2011
Müügitulu (tuh eur)	3 387	2 488
Käibe kasv %	36%	32%
Puhaskasum (tuh eur)	407	323
Kasumi kasv %	26%	121%
Puhasrentaablus %	12%	13%
Käibevara (tuh eur)	1 657	1 282
Lühiajalised kohustused (tuh eur)	434	404
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4	3
Varad (tuh eur)	1 679	1 290
ROA %	24%	25%
Omakapital (tuh eur)	1 244	887
ROE %	33%	36%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2012 – müügitulu 2011)/müügitulu 2011 * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2012 – puhaskasum 2011)/puhaskasum 2011 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	58 533	34 842	2
Nõuded ja ettemaksed	129 163	79 136	3
Varud	1 477 652	1 164 760	6
Kokku käibevara	1 665 348	1 278 738	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 643	2 558	
Nõuded ja ettemaksed	0	3 711	3
Materiaalne põhivara	10 526	5 240	8
Kokku põhivara	13 169	11 509	
Kokku varad	1 678 517	1 290 247	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	99 086	61 426	9
Võlad ja ettemaksed	335 323	342 127	10
Kokku lühiajalised kohustused	434 409	403 553	
Kokku kohustused	434 409	403 553	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	833 882	560 635	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	407 414	323 247	
Kokku omakapital	1 244 108	886 694	
Kokku kohustused ja omakapital	1 678 517	1 290 247	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	3 387 231	2 488 177	11
Muud äritulud	5 268	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 979 746	-1 329 038	12
Mitmesugused tegevuskulud	-431 540	-393 727	13
Tööjõukulud	-538 378	-420 892	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 844	-3 241	
Muud ärikulud	-19 328	-4 282	
Ärikasum (kahjum)	419 663	336 997	
Finantstulud ja -kulud	1 042	-5 255	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	420 705	331 742	
Tulumaks	-13 291	-8 495	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	407 414	323 247	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	419 663	336 997	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 844	3 241	
Kokku korrigeerimised	3 844	3 241	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-42 774	-7 116	
Varude muutus	-312 892	-372 936	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-33 452	82 552	
Makstud intressid	-2 149	-2 916	
Kokku rahavood äritegevusest	32 240	39 822	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 130	-2 742	
Laekunud tütarettevõtjate müügist	2 821	0	
Antud laenud	-3 172	-10 480	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 481	-13 222	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	96 536	102 550	
Saadud laenude tagasimaksed	-58 876	-112 113	
Makstud dividendid	-29 015	-25 391	
Makstud ettevõtte tulumaks	-7 713	-6 750	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	932	-41 704	
Kokku rahavood	23 691	-15 104	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 842	49 946	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 691	-15 104	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	58 533	34 842	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	592 591	595 403
Aruandeaasta kasum (kahjum)			323 247	323 247
Makstud dividendid			-31 956	-31 956
31.12.2011	2 556	256	883 882	886 694
Aruandeaasta kasum (kahjum)			407 414	407 414
Makstud dividendid			-50 000	-50 000
31.12.2012	2 556	256	1 241 296	1 244 108

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Lähtutud on Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna nõuetest, mis on kohustuslikud aastaaruannetele, mida koostatakse 01.01.2010 ja hiljem algavate aruandeperioodide kohta.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro (emaettevõtte ja Eestis asuvate tütarettevõtete arvestusvaluuta on euro (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti kroon). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga valuutakursid). Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja –kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga) valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Mitterahalised välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused, mida mõõdetakse õiglases väärtuses, hinnatakse ümber arvestusvaluutasse, võttes aluseks Euroopa Keskpanga (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga) valuutakursid, mis kehtivad õiglase väärtuse määramise päeval. Mitterahalisi välisvaluutas fikseeritud varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (nt ettemaksed, soetusmaksumuse meetodil kajastatavad varud, materiaalne ja immateriaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid kajastatakse jätkuvalt tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga) valuutakursi alusel.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Kapitaliosaluse meetodil võetakse investeering algsest arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel:

- (a) investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis;
- (b) omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega; ja
- (c) omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega vastavalt.

Kapitaliosaluse meetodil kajastatakse osalust omandatud ettevõtte varades ja kohustustes ning tekkinud firmaväärtust bilansis netosummana ühel real ning osalust omandatud ettevõtte tuludes ja kuludes kasumiaruandes netosummana ühel real.

Kapitaliosaluse meetodil tuleb investori bilansis kajastada kõiki investeeringuobjekti omakapitali muutuseid – nii selliseid, mis kajastuvad investeeringuobjekti kasumis/kahjumis, kui ka selliseid, mis kajastuvad investeeringuobjekti muude omakapitali kirjade muutustena.

Kapitaliosaluse meetodi kasum/kahjum sisaldab järgmisi elemente:

- (a) investori osalus investeeringuobjekti (pärast omandamiskuupäeva tekkinud) kasumis/kahjumis;
- (b) omandamisel tekkinud firmaväärtuse allahindlus;
- (c) juhul kui omandatud varade, kohustuste ja tingimuslike kohustuste õiglased väärtused ostuanalüüsis erinesid nende bilansilistest väärtustest, siis nende vahede elimineerimine (nt ostuanalüüsis ümber hinnatud ja bilansipäevaks müüdüd varude suhtes) või amortisatsioon (nt erinevuste puhul amortiseeruva põhivara bilansiliste ja õiglase väärtuste vahel);
- (d) investori ja investeeringuobjekti omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumi/kahjumi elimineerimine.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Laos on müügiks soetatud kaup, kulukskandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaradeks loetakse kõik varad soetamismaksumusega alates 640 eurot ja kasutusiga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Põhivarade üle peetakse nimestikulist arvestust.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust. Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

- kontoritehnika 30-33% aastas;
- poeriulid 25-33% aastas;
- ilusalongi sisustus 20% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 eurot.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Kontoritehnika	3 aastat
Poeriulid	3 - 4 aastat
Ilusalongi sisustus	5 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividendide maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2012 moodustas 1 241 296 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 260 672 eurot. Maksimaalselt saab välja maksta dividendide summas 980 624 eurot.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema-, tütar- ja sidusettevõtjad, teisi samasse kontserni kuuluvaid ettevõtteid, omanikke, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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	34 803	7 321
Arvelduskontod	23 730	27 521
Kokku raha	58 533	34 842

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	98 945	98 945			4
Ostjatelt laekumata arved	99 121	99 121			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-176	-176			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5			5
Muud nõuded	14 022	14 022			
Laenunõuded	13 652	13 652			
Intressinõuded	370	370			
Ettemaksed	11 302	11 302			
Tulevaste perioodide kulud	11 302	11 302			
Arveldused aruandvate isikutega	2 821	2 821			
Tagatisrahad	2 068	2 068			
Muud lühiajalised nõuded	0	0			
Kokku nõuded ja ettemaksed	129 163	129 163			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	53 011	53 011			4
Ostjatelt laekumata arved	58 355	58 355			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-5 344	-5 344			
Muud nõuded	10 480	10 480			
Laenunõuded	10 480	10 480			
Ettemaksed	5 846	2 135	3 711		
Tulevaste perioodide kulud	5 846	2 135	3 711		
Arveldused aruandvate isikutega	7 219	7 219			
Tagatisrahad	1 200	1 200			
Muud lühiajalised nõuded	5 091	5 091			
Kokku nõuded ja ettemaksed	82 847	79 136	3 711		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	99 121	58 355
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-176	-5 344
Kokku nõuded ostjate vastu	98 945	53 011
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-5 344	-3 393
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	313	255
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-5 344
Lootusetuks tunnistatud nõuded	4 855	3 138
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-176	-5 344

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 223		5 123
Käibemaks		7 433		22 406
Üksikisiku tulumaks		6 464		4 470
Erisoodustuse tulumaks				9 012
Sotsiaalmaks		24 761		11 146
Kohustuslik kogumispension		691		366
Töötuskindlustusmaksed		1 599		1 132
Intress		13		-15
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				2 705
Ettemaksukonto jääk	5		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5	42 184		56 345

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	1 453 361	1 100 543
Ettemaksed varude eest	24 291	64 217
Kokku varud	1 477 652	1 164 760

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11989103	Thaya Foorum OÜ	Eesti	96021 Juuksuri ja muu iluteenindus	100	100
40103334440	Tradehouse SIA	Läti	Parfüümide ja kosmeetikavahendite müük	100	0

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2012
Thaya Foorum OÜ	2 557	86	2 643
Tradehouse SIA	0		0
Kokku	2 557	86	2 643

Müüdnud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinnas	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
Tradehouse SIA	100	2 821	2 821

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	2 407	27 354	29 761
Akumuleeritud kulum	-939	-23 082	-24 021
Jääkmaksumus	1 468	4 272	5 740
Ostud ja parendused	877	1 864	2 741
Amortisatsioonikulu	-760	-2 514	-3 274
Muud muutused		33	33
31.12.2011			
Soetusmaksumus	3 284	14 271	17 555
Akumuleeritud kulum	-1 699	-10 616	-12 315
Jääkmaksumus	1 585	3 655	5 240
Ostud ja parendused	1 425	7 705	9 130
Amortisatsioonikulu	-1 057	-2 787	-3 844
31.12.2012			
Soetusmaksumus	4 709	17 578	22 287
Akumuleeritud kulum	-2 756	-9 005	-11 761
Jääkmaksumus	1 953	8 573	10 526

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen krediidasutuselt	96 536	96 536		
Laen mittekrediidasutuselt	2 550	2 550		
Lühiajalised laenud kokku	99 086	99 086		
Laenukohustused kokku	99 086	99 086		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen krediidasutuselt	58 876	58 876		
Laen mittekrediidasutuselt	2 550	2 550		
Lühiajalised laenud kokku	61 426	61 426		
Laenukohustused kokku	61 426	61 426		

Lisa 10 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	199 882	199 882			
Võlad töövõtjatele	48 500	48 500			
Maksuvõlad	42 184	42 184			5
Muud võlad	43 048	43 048			
Intressivõlad	85	85			
Dividendivõlad	42 963	42 963			
Krediitkaardid	1 709	1 709			
Kokku võlad ja ettemaksed	335 323	335 323			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	211 985	211 985			
Võlad töövõtjatele	53 289	53 289			
Maksuvõlad	56 345	56 345			5
Muud võlad	16 400	16 400			
Dividendivõlad	16 400	16 400			
Saadud ettemaksed	464	464			
Muud saadud ettemaksed	464	464			
Krediitkaardid	3 644	3 644			
Kokku võlad ja ettemaksed	342 127	342 127			

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	83 563	40 397
Rootsi	391	161
Eesti	3 247 545	2 417 912
Läti	46 848	19 070
Holland	344	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 378 691	2 477 540
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	8 540	10 637
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	8 540	10 637
Kokku müügitulu	3 387 231	2 488 177
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47751 Kosmeetika ja tualetitarvete jaemüük	2 167 817	1 648 517
47591 Mööbli, valgustite ja mujal liigitamata kodutarvete jaemüük	1 190 769	814 159
33121 Masinate ja seadmete remont	469	375
49411 Kaubavedu maanteel	3 863	3 671
85599 Muu mujal liigitamata koolitus	1 773	1 332
96021 Juuksuri- ja muu iluteenindus	17 861	18 336
77399 Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	4 679	1 787
Kokku müügitulu	3 387 231	2 488 177

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Varude allahindlus ja mahakandmine	209 173	481 652
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 742 825	817 244
Transpordikulud	26 200	23 539
Toodete koolitus	0	176
Muud	1 548	6 427
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 979 746	1 329 038

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	152 641	115 197
Lähetuskulud	11 700	18 680
Sidekulud	4 720	4 309
Reklaam	38 402	27 400
Autokulud	26 523	20 024
Pangateenused	21 999	17 225
Raamatupidamisteenused	22 164	16 963
Ruumide remont ja sisustus	31 236	59 871
Töövahendid	8 179	12 245
Ruumide halduskulud	55 261	44 913
Muud	58 715	56 900
Kokku mitmesugused tegevuskulud	431 540	393 727

Lisa 14 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	13 281	7 145
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	14 050	6 907
1-5 aasta jooksul	30 769	680

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	404 797	308 380
Sotsiaalmaksud	140 254	106 082
Puhkusereservi muutus	-6 673	6 430
Kokku tööjõukulud	538 378	420 892
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	39	32

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad		2 635	17 347	2 550
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	32 134			

2012	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 971
2011	Müügid
Tütarettevõtjad	6 149

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	17 432	14 443

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.10.2013

Osaühing Tradehouse (registrikood: 10871457) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANGELA KIVIMAA	Juhatuse liige	10.10.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Tradehouse osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing Tradehouse raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 20.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Tradehouse finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Asta Vihvelin

Vandeaudiitori number 455

Levon Audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 68

Pärnu mnt. 141, pk.5, 11314 Tallinn

10.10.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Tradehouse (registrikood: 10871457) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ASTA VIHVELIN	Vandeaudiitor	10.10.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	833 882
Aruandeaasta kasum (kahjum)	407 414
Kokku	1 241 296
Jaotamine	
Dividendideks	60 000
Kokku	60 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kosmeetika ja tualetitarvete jaemüük	47751	2167817	64.00%	Jah
Mööbli ja valgustite jaemüük	47591	1190769	35.15%	Ei
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	17861	0.53%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	4679	0.14%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	3863	0.11%	Ei
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	1773	0.05%	Ei
Masinate ja seadmete remont	33121	469	0.01%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Angela Kivimaa	47304274912		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6833545
Mobiiltelefon	+372 53442102
E-posti aadress	info@netshop.ee