

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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@solveig.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Laenukohustused	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

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

Tartu müük 2013 a 49 % kogumüügist (2012a 43%)

Tallinna müük 2013a 51 % kogumüügist (2012a 57%).

Kangad ostame Itaaliast, Leedust, Türgist ja Araabia Ühendemiraatidest. Vähenenud on Türgi ja Ühendemiraatidest ost ja suurenenud kauba ost Itaaliast ja Leedust.

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

2014a jätkub tegevus samades müügikohtades. Lisaks kavatseb ettevõtte 2014a hakata tegelema kinnisvara haldamise ja valdamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	155 925	129 842	
Nõuded ja ettemaksed	10 161	9 972	2
Varud	67 142	77 300	
Kokku käibevara	233 228	217 114	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	68 780	78 583	
Kokku põhivara	68 780	78 583	
Kokku varad	302 008	295 697	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	18 163	16 166	3
Võlad ja ettemaksed	63 593	61 629	4
Kokku lühiajalised kohustused	81 756	77 795	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 447	21 317	3
Kokku pikaajalised kohustused	2 447	21 317	
Kokku kohustused	84 203	99 112	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	193 774	184 769	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 219	9 004	
Kokku omakapital	217 805	196 585	
Kokku kohustused ja omakapital	302 008	295 697	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	194 796	169 422	7
Muud äritulud	9	48	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-72 183	-62 598	
Mitmesugused tegevuskulud	-43 068	-44 687	8
Tööjõukulud	-47 460	-40 839	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 802	-10 583	
Muud ärikulud	-220	-4	
Kokku ärikasum (-kahjum)	22 072	10 759	
Intressikulud	-853	-1 755	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 219	9 004	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 219	9 004	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	22 072	10 759
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 802	10 583
Kokku korrigeerimised	9 802	10 583
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	189	881
Varude muutus	13 710	-4 145
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 964	-260
Kokku rahavood äritegevusest	43 809	17 818
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-16 873	-16 197
Makstud intressid	-853	-1 755
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 726	-17 952
Kokku rahavood	26 083	-134
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	129 842	129 976
Raha ja raha ekvivalentide muutus	26 083	-134
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	155 925	129 842

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			21 219	21 219
Muud muutused omakapitalis			1	1
31.12.2013	2 556	256	214 993	217 805

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

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.

Kohustuslik reservkapital

Ettevõtte on arvestatud kohustuslik reservkapital.

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".

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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 057	2 057
Ostjatelt laekumata arved	2 057	2 057
Muud nõuded	7 870	7 870
Laenunõuded	6 693	6 693
Intressinõuded	1 177	1 177
Ettemaksed	234	234
Tulevaste perioodide kulud	234	234
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 161	10 161
	31.12.2012	12 kuu jooksul
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

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Swedbank AS	20 610	18 163	2 447		euro	2016a
Pikaajalised laenud kokku	20 610	18 163	2 447			
Laenukohustused kokku	20 610	18 163	2 447			

	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			

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 805	1 805		
Võlad töövõtjatele	2 654	2 654		
Maksuvõlad	5 782	5 782		
Muud võlad	53 352	53 352		
Dividendivõlad	38 347	38 347		
Muud viitvõlad	15 005	15 005		
Kokku võlad ja ettemaksed	63 593	63 593		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		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		
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		

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 407	2 584
Üksikisiku tulumaks	1 202	1 540
Erisoodustuse tulumaks	1	0
Sotsiaalmaks	1 943	1 807
Kohustuslik kogumispension	51	47
Töötuskindlustusmaksed	177	200
Intress	1	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 782	6 178

Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	172 066	153 082
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	45 739	40 692
Kokku tingimuslikud kohustused	217 805	193 774

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	194 796	169 422
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	194 796	169 422
Kokku müügitulu	194 796	169 422
Müügitulu tegevusalade lõikes		
kangaste ja õmblustarvikute müük	194 796	169 422
Kokku müügitulu	194 796	169 422

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	22 248	26 493
Energia	2 037	1 324
Elektrienergia	1 436	1 324
Kütus	601	0
Mitmesugused bürookulud	3 083	2 691
Lähetuskulud	3 701	2 409
reklaamikulud	82	418
transpordikulud	852	937
olmekulud	493	131
ruumide remondikulud	0	0
valvekulud	612	601
Muud	9 960	9 683
Kokku mitmesugused tegevuskulud	43 068	44 687

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	35 424	30 044
Sotsiaalmaksud	12 036	10 795
Kokku tööjõukulud	47 460	40 839
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	8

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	7 680	7 680
isikliku auto kasutamise kompensatsioon	768	768

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

OÜ EX SOLVEIG (registrikood: 10323684) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ESTER ANTISOV	Juhatuse liige	30.06.2014
Resolutsioon:	Ester Antsov	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	193 774
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 219
Kokku	214 993
Katmine	
Kokku	214 993

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	193 774
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 219
Kokku	214 993
Katmine	
Kokku	214 993

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	194796	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