

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ EX SOLVEIG

registrikood: 10323684

tänavatalu nimi, Narva mnt 130
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50303

telefon: +372 5057358

e-posti aadress: solveig@solveig.ee

veebilehe aadress: www.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 Müügitulu	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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

Tartu müük 2015a 46,8% kogumüügist (2014a 46%)

Tallinna müük 2015a 53,2% kogumüügist (2014a 54%).

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.

2016a jätkub tegevus samades müügikohtades ja samadel tegevusaladel. Ei ole ette näha suuremaid investeeringuid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	186 310	184 009	1
Nõuded ja ettemaksed	972	596	2
Varud	122 829	76 157	
Kokku käibevara	310 111	260 762	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	76 013	82 845	
Kokku põhivara	76 013	82 845	
Kokku varad	386 124	343 607	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 000	3 007	3
Võlad ja ettemaksed	65 172	60 540	4
Kokku lühiajalised kohustused	75 172	63 547	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	27 338	47 142	3
Kokku pikaajalised kohustused	27 338	47 142	
Kokku kohustused	102 510	110 689	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	230 106	214 993	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 696	15 113	
Kokku omakapital	283 614	232 918	
Kokku kohustused ja omakapital	386 124	343 607	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	238 670	202 472	6
Muud äritulud	2	982	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-63 871	-65 167	
Mitmesugused tegevuskulud	-46 261	-60 601	7
Tööjõukulud	-69 647	-49 779	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 925	-10 108	
Muud ärikulud	-130	-1 931	
Kokku ärikasum (-kahjum)	51 838	15 868	
Intressikulud	-1 142	-755	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	50 696	15 113	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 696	15 113	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	51 838	15 868
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 925	10 108
Kokku korrigeerimised	6 925	10 108
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-376	9 565
Varude muutus	-46 672	-9 014
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 632	-3 053
Kokku rahavood äritegevusest	16 347	23 474
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-93	-24 173
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-93	-24 173
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	50 000
Saadud laenude tagasimaksed	-12 811	-20 462
Makstud intressid	-1 142	-755
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 953	28 783
Kokku rahavood	2 301	28 084
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	184 009	155 925
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 301	28 084
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	186 310	184 009

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	214 993	217 805
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 113	15 113
31.12.2014	2 556	256	230 106	232 918
Aruandeaasta kasum (kahjum)			50 696	50 696
31.12.2015	2 556	256	280 802	283 614

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. 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 käsitööriistad. Varud võetakse arvele tegelikult soetushinnas, mis koosneb kauba hinnast ning kauba soetamiseks tehtud transpordi, tolli, ladustamise jms kuludid. 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, st. kauba müügi järel, 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)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	59	59
Ostjatelt laekumata arved	59	59
Ettemaksed	913	913
Tulevaste perioodide kulud	913	913
Kokku nõuded ja ettemaksed	972	972
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	50	50
Ostjatelt laekumata arved	50	50
Ettemaksed	546	546
Tulevaste perioodide kulud	546	546
Kokku nõuded ja ettemaksed	596	596

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Swedbank	37 338	10 000	27 338		Euro	30.07.2019
Pikaajalised laenud kokku	37 338	10 000	27 338			
Laenukohustused kokku	37 338	10 000	27 338			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Swedbank	50 149	3 007	47 142		Euro	30.07.2019
Pikaajalised laenud kokku	50 149	3 007	47 142			
Laenukohustused kokku	50 149	3 007	47 142			

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	862	862	
Võlad töövõtjatele	4 546	4 546	
Maksuvõlad	9 223	9 223	5
Muud võlad	50 541	50 541	
Dividendivõlad	48 541	48 541	
Muud viitvõlad	2 000	2 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	65 172	65 172	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 584	2 584	
Võlad töövõtjatele	3 808	3 808	
Maksuvõlad	5 186	5 186	5
Muud võlad	48 962	48 962	
Dividendivõlad	48 541	48 541	
Muud viitvõlad	421	421	
Kokku võlad ja ettemaksed	60 540	60 540	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 057	2 348
Üksikisiku tulumaks	1 702	1 042
Sotsiaalmaks	3 103	1 585
Kohustuslik kogumispension	140	76
Töötuskindlustusmaksed	221	135
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 223	5 186

Lisa 6 Müügitulu (eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	238 670	202 472
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	238 670	202 472
Kokku müügitulu	238 670	202 472
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kangaste ja õmblustarvikute müük	238 670	202 472
Kokku müügitulu	238 670	202 472

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	23 967	28 950
Energia	2 195	2 629
Elektrienergia	1 487	1 454
Kütus	708	1 175
Mitmesugused bürookulud	0	4 851
Lähetuskulud	4 779	4 341
reklaamikulud	215	610
transpordikulud	54	542
olmekulud	435	0
ruumide hoolduskulud	5 757	5 882
valvekulud	612	612
Muud	8 247	12 184
Kokku mitmesugused tegevuskulud	46 261	60 601

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	51 923	37 283
Sotsiaalmaksud	17 724	12 496
Kokku tööjõukulud	69 647	49 779
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	7

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	9 440	8 520
isikliku auto kasutamise kompensatsioon	0	512

Juhatuse liikmetele ei ole ettenähtud hüvitisi juhatuse liikme volituste lõppemisel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2016

OÜ EX SOLVEIG (registrikood: 10323684) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ESTER ANTISOV	Juhatuse liige	28.04.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	230 106
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 696
Kokku	280 802
Katmine	
Kokku	280 802

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	230 106
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 696
Kokku	280 802

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	238670	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@solveig.ee
Veebilehe aadress	www.solveig.ee