

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn Dolls OÜ

registrikood: 11957882

tänavatalu nimi, Koidu tn 122-64
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10139

telefon: +372 56226225

e-posti aadress: mari@kalamari.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Laenukohustised	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tallinn Dolls OÜ on asutatud 18.06.2010.a. ning on Eesti kapitalil põhinev ettevõtte.

Ettevõtte põhitegevusalaks on rõivaste tootmine ja müük interneti teel.

Ettevõtte on kujundanud ready-to-wear rõivabrändi TALLINN DOLLS, mille näol on tegemist uue ning innovaatilise ettevõtmisega. Eesmärgiks on arendada välja rahvusvaheliselt tuntud moebränd, mis baseerub väga andekate Eesti disainerite loomingul.

Tallinn Dolls kaubamärk on juba oma eos loodud potentsiaaliga laieneda ka väljaspoole Eestit tutvustamaks siinset eripärast disaini!

Ettevõtte restruktureeris oma tegevuse ning alates 2013.a. tegeleb Tallinn Dolls kaubamärgi tootmise ja müügiga seotud ettevõtte KM Ideas OÜ.

2017.a. oli Tallinn Dolls OÜ müügitulu 437 125 eurot. Majandustegevus toimus Eesti Vabariigis ja välismaal.

Tallinn Dolls OÜ 2017.a. aruandeaasta kasum oli 94 870 eurot.

2017.a. oli Tallinn Dolls OÜ-l keskmiselt 6 töötajat ning palgakulu oli 66 045 tuhat eurot.

Juhatuse liikmele makstud 5160 eur..

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	8 778	3 769
Nõuded ja ettemaksed	139 097	116 986
Varud	261 991	127 973
Kokku käibevarad	409 866	248 728
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	250 536	263 713
Immateriaalsed põhivarad	39 460	44 765
Kokku põhivarad	289 996	308 478
Kokku varad	699 862	557 206
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	76 004	78 052
Võlad ja ettemaksed	136 002	233 314
Kokku lühiajalised kohustised	212 006	311 366
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	147 109	0
Kokku pikaajalised kohustised	147 109	0
Kokku kohustised	359 115	311 366
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	243 065	14 035
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 870	228 993
Kokku omakapital	340 747	245 840
Kokku kohustised ja omakapital	699 862	557 206

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	437 125	316 523
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-257 390	-61 637
Brutokasum (-kahjum)	179 735	254 886
Üldhalduskulud	-88 243	-77 145
Muud äritulud	13 948	52 082
Muud ärikulud	-5 942	-744
Ärikasum (kahjum)	99 498	229 079
Intressikulud	-4 628	-86
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	94 870	228 993
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 870	228 993

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tallinn Dolls 2017.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Tallinn Dolls kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevara ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ning rahaekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel käsitleti iga arve laekumise tõenäolisust otsesel meetodil, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinuskäibega. Ostjate laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult otstarbekas meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ja kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on bilansis kajastatud soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja allahindlused vara väärtuse langusest.

Materiaalseks põhivaraks loeb ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid, kasuliku tööeaga üle 1 aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara soetusmaksumus koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Juhul, kui põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises eraldi arvele, määraates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirenti lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulud kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Finantskohustised

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansis kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis kajastatud pikaajalise kohustusena. Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad kohustused.

Potensiaalseteks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või nende suuruse hindamine ei ole usaldusväärne. Potensiaalsete kohustuste osas peetakse arvestust bilansiväliselt ja kajastatakse aastaaruande lisades.

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 valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulud. Juhul, kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid. Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale otsustele. Seotud osapoolteks on osahinguga juhatus ja olulise osalusega eraisikust omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduarve	8 778	3 769
Kokku raha	8 778	3 769

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	119 683	119 683
Ostjate laekumata arved	119 683	119 683
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 950	5 950
Muud nõuded	13 464	13 464
Laenuõuded	13 464	13 464
nõuded aruandvate isiku vastu	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	139 097	139 097
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	107 597	107 597
nõuded aruandvate isiku vastu	9 389	9 389
Kokku nõuded ja ettemaksed	116 986	116 986

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	109 012	46 560
tooraine ja materjal	109 012	46 560
Lõpetamata toodang	40 220	0
Valmistoodang	73 578	73 078
Valmitoodang	73 578	73 078
Ettemaksed varude eest	39 181	8 335
Ettemaksed tarnijatele	39 181	8 335
Kokku varud	261 991	127 973

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		3 777	2 933
Üksikisiku tulumaks		2 085	510
Sotsiaalmaks		5 122	1 533
Kohustuslik kogumispension		323	104
Töötuskindlustusmaksed		350	91
Intress		69	
Ettemaksukonto jääk	5 950		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 950	11 726	5 171

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015						
Soetusmaksumus		7 133		7 133		7 133
Akumuleeritud kulum		-3 569		-3 569		-3 569
Jääkmaksumus		3 564		3 564		3 564
Ostud ja parendused	260 000		900	900		260 900
Amortisatsioonikulu		-714	-37	-751		-751
31.12.2016						
Soetusmaksumus	260 000	7 133	900	8 033		268 033
Akumuleeritud kulum	0	-4 283	-37	-4 320		-4 320
Jääkmaksumus	260 000	2 850	863	3 713		263 713
Ostud ja parendused					683	683
Amortisatsioonikulu	-13 000	-713	-90	-803	-57	-13 860
31.12.2017						
Soetusmaksumus	260 000	7 133	900	8 033	683	268 716
Akumuleeritud kulum	-13 000	-4 996	-127	-5 123	-57	-18 180
Jääkmaksumus	247 000	2 137	773	2 910	626	250 536

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arenguväljaminekud	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	17 874	1 868	6 000		25 742
Akumuleeritud kulum	0	0	-3 501		-3 501
Jääkmaksumus	17 874	1 868	2 499		22 241
Ostud ja parendused	8 567	13 746		5 000	27 313
Amortisatsioonikulu	-2 424	-1 431	-600	-334	-4 789
31.12.2016					
Soetusmaksumus	26 441	15 614	6 000	5 000	53 055
Akumuleeritud kulum	-2 424	-1 431	-4 101	-334	-8 290
Jääkmaksumus	24 017	14 183	1 899	4 666	44 765
Amortisatsioonikulu	-2 644	-1 562	-600	-499	-5 305
31.12.2017					
Soetusmaksumus	26 441	15 614	6 000	5 000	53 055
Akumuleeritud kulum	-5 068	-2 993	-4 701	-833	-13 595
Jääkmaksumus	21 373	12 621	1 299	4 167	39 460

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Fine Consalting OÜ	6 000	6 000			0,05%
KM Ideas OÜ	1 800	1 800			0,05%
Lexplast OÜ	50 000	50 000			0,05%
Lühiajalised laenud kokku	57 800	57 800			
Pikaajalised laenud					
Pangalaen	165 313	18 204	147 109		
Pikaajalised laenud kokku	165 313	18 204	147 109		
Laenukohustised kokku	223 113	76 004	147 109		

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline arvelduskrediit	78 000	78 000			
Lühiajaline laen NORDIC DOLLS	52	52			
Lühiajalised laenud kokku	78 052	78 052			
Laenukohustised kokku	78 052	78 052			

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	66 045	26 824
Sotsiaalmaksud	20 167	8 852
Pensionikulu	445	157
puhkusekohustus	5 000	0
Kokku tööjõukulud	91 657	35 833
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	4

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 640	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2018

Tallinn Dolls OÜ (registrikood: 11957882) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARI MARTIN	Juhatuse liige	28.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	243 065
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 870
Kokku	337 935
Jaotamine	
Kokku	337 935

Aruandeaasta kasum jätta tulevastesse perioodidesse.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	243 065
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 870
Kokku	337 935

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude rõivaste ja rõivalisandite tootmine	1419	437125	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mari Martin	48304180383		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56226225
E-posti aadress	mari@kalamari.ee