

Osaühing HERMITON

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2010

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing HERMITON

registrikood: 10159960

tänava/talu nimi, Laki 30

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald: Harjumaa

postisihtnumber: 12915

maakond: Harju maakond

telefon: +372 655 8063

faks: +372 655 8063

e-posti aadress: hermiton@infonet.ee

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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Varud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 10 Laenukohustused	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Võlad tarnijatele	14
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 14 Saadud ettemaksed	14
Lisa 15 Osakapital	14
Lisa 16 Müügitulu	15
Lisa 17 Tööjõukulud	15
Lisa 18 Seotud osapooled	15
Lisa 19 Juhatuse allkirjad 2010.aasta majandusaasta aruandele	16

Tegevusaruanne

Osaühing Hermiton on kangaste ja rõivaste hulgimüügiga tegelev ettevõtte, mis asutati 1995 aastal.

2010. aastal ettevõtte põhitegevuseks on meeste rõivaste tootmine ja hulgimüük; kardinate ja kangaste jae-ja hulgimüük.

2010. aastal realiseerimise netokäive moodustas 2 557 829.- krooni.

OÜ Hermiton peamiseks hankijaks on Läti ettevõtte Nordic Tekstils SIA.

Palgakulud moodustasid 246 182.- krooni, neis juhatuse liikmele väljamakstud töötasu oli 115 562.- krooni.

2010. aastal väljamakseid puhaskasumist dividendideks ei ole.

2011. aastal plaaneerib Hermiton OÜ jätkata oma tegevust.

Natalja Boruško juhatuse liige

OL

juuni 2011

Olegs Zareckis juhatuse liige

OL

juuni 2011



Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Hermiton juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Hermiton finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. juhatuse hinnangul on OÜ Hermiton jätkuvalt legitsav majandusüksus.

Natalja Boruško

juhatuse liige

02

juuni 2011

Oleg Zareckis

juhatuse liige

02

juuni 2011

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	157 756	76 366	2
Nõuded ja ettemaksed	939 772	923 201	3,4,5,6
Varud	1 865 132	1 585 140	7
Kokku käibevara	2 962 660	2 584 707	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	93 395	21 396	8
Immateriaalne põhivara	5 494	7 330	9
Kokku põhivara	98 889	28 726	
Kokku varad	3 061 549	2 613 433	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	40 404	0	10
Võlad ja ettemaksed	905 585	695 348	11,12,13,14
Kokku lühiajalised kohustused	945 989	695 348	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	39 511		10
Kokku pikaajalised kohustused	39 511		
Kokku kohustused	985 500	695 348	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	15
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 874 085	2 027 540	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	157 964	-153 455	
Kokku omakapital	2 076 049	1 918 085	
Kokku kohustused ja omakapital	3 061 549	2 613 433	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	2 557 829	2 412 876	16
Muud äritulud	0	12 614	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 657 876	-1 713 548	
Mitmesugused tegevuskulud	-380 710	-438 654	
Tööjõukulud	-341 849	-405 302	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 497	-16 121	
Muud ärikulud	0	-4 090	
Ärikasum (-kahjum)	161 897	-152 225	
Finantstulud ja -kulud	-3 933	-1 230	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	157 964	-153 455	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	157 964	-153 455	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	161 897	-152 225
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 497	16 121
Kokku korrigeerimised	15 497	16 121
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-16 571	212 652
Varude muutus	-279 992	-48 386
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	210 237	-340 449
Kokku rahavood äritegevusest	91 068	-312 287
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 500	-9 166
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 500	-9 166
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 245	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 245	0
Kokku rahavood	85 323	-321 453
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	76 366	399 049
Raha ja raha ekvivalentide muutus	85 323	-321 453
Valuutakursside muutuste mõju	-3 933	-1 230
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	157 756	76 366

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	2 027 540	2 071 540
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-153 455	-153 455
31.12.2009	40 000	4 000	1 874 085	1 918 085
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			157 964	157 964
31.12.2010	40 000	4 000	2 032 049	2 076 049

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ Hermiton 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi 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 väljaantavad juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2010 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud

Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10,000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10,000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja hooned	4-10%
Masinad ja seadmed	15-25%
Sõidukid	25-33%
Muu inventar	33-50%

Seotud osapooled

2010. aastal Hermiton OÜ teostas tehinguid juhatuse liikmega seotud ettevõttega. Kõik tehingud on turuhinnal.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	1 358	878
Arvelduskontod	156 398	75 488
Kokku raha	157 756	76 366

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	852 029	803 830	
Ostjatelt laekumata arved	815 130	803 830	4
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	36 899	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 852	3 107	5
Muud nõuded	83 891	92 486	6
Ettemaksed	0	23 778	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	939 772	923 201	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	815 130	803 830
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	36 899	0
Kokku nõuded ostjate vastu	852 029	803 830
	2010	2009
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Lootusetuks tunnistatud nõuded	36 899	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	36 899	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		40 496		43 697
Üksikisiku tulumaks		3 329		7 216
Sotsiaalmaks		13 822		17 254
Kohustuslik kogumispension				0
Töötuskindlustusmaksed		1 173		1 851
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad		76		0
Ettemaksukonto jääk	3 852		3 107	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 852	58 896	3 107	70 018

Selles suhes maksud mille tasumise kohustus takkib jaanuaris 2011.a detsembri kuu palga väljamaksmisel on:

Sotsiaalmaks- 6912,-eek

Töötuskindlustus tööandja- 293,-eek

Kokku 7205,-eek

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	83 891		83 891	
Kokku muud nõuded	83 891		83 891	

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	92 486		92 486	
Kokku muud nõuded	92 486		92 486	

Muude nõutena kajastatud nõue endise töötajate vastu. Laekumise täenäosust ei ole võimalik hinnata. On alustatud kriminaal meenetlus.

Lisa 7 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	1 865 132	1 585 140
Kokku varud	1 865 132	1 585 140

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008					
Soetusmaksumus		262 645	262 645	61 015	323 660
Akumuleeritud kulum		-233 752	-233 752	-54 403	-288 155
Jääkmaksumus		28 893	28 893	6 612	35 505
Amortisatsioonikulu		-10 054	-10 054	-4 055	-14 109
31.12.2009					
Soetusmaksumus		262 645	262 645	61 015	323 660
Akumuleeritud kulum		-243 806	-243 806	-58 458	-302 264
Jääkmaksumus		18 839	18 839	2 557	21 396
Ostud ja parendused	85 660		85 660		85 660
Amortisatsioonikulu	-5 710	-7 075	-12 785	-876	-13 661
31.12.2010					
Soetusmaksumus	85 660	262 645	348 305	61 015	409 320
Akumuleeritud kulum	-5 710	-250 881	-256 591	-59 334	-315 925
Jääkmaksumus	79 950	11 764	91 714	1 681	93 395

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	10 953	10 953
Akumuleeritud kulum	-10 777	-10 777
Jääkmaksumus	176	176
Ostud ja parendused	9 166	9 166
Amortisatsioonikulu	-2 012	-2 012
31.12.2009		
Soetusmaksumus	20 119	20 119
Akumuleeritud kulum	-12 789	-12 789
Jääkmaksumus	7 330	7 330
Amortisatsioonikulu	-1 836	-1 836
31.12.2010		
Soetusmaksumus	20 119	20 119
Akumuleeritud kulum	-14 625	-14 625
Jääkmaksumus	5 494	5 494

Lisa 10 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Kapitalirendimaksed	40 404	40 404	0	
Lühiajalised laenud kokku	40 404	40 404	0	
Pikaajalised laenud				
Kapitalirendimaksed	39 511	0	39 511	
Pikaajalised laenud kokku	39 511	0	39 511	
Laenukohustused kokku	79 915	40 404	39 511	

Hermiton OÜ võtis kapitalirendi lepingu alusel 02.11.2010 kaubiku Renault Trafic. Kapitalirendi viimane makse on 15.11.2012.a

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	783 314	581 208	12
Võlad töövõtjatele	55 371	35 527	13
Maksuvõlad	58 896	70 018	5
Muud võlad	0	8 595	
Saadud ettemaksed	8 004	0	14
Kokku võlad ja ettemaksed	905 585	695 348	

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Juhatuse liikmega seotud ettevõtted	772 560	540 775
Muud tarnijad	10 754	40 433
Kokku võlad tarnijatele	783 314	581 208

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvestatud töötasu	20 939	11 679
Puhkuse reservi kohustused	33 432	22 848
Arvestatud sõiduauto kompensatsioon	1 000	1 000
Kokku võlad töövõtjatele	55 371	35 527

Lisa 14 Saadud ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt saadud ettemaksed	8 004	0
Kokku saadud ettemaksed	8 004	0

Lisa 15 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 16 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 467 894	2 326 024
Läti	8 413	38 752
Soome	81 522	48 100
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 557 829	2 412 876
Kokku müügitulu	2 557 829	2 412 876
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
46411	173 652	193 027
46421	2 384 177	2 219 849
Kokku müügitulu	2 557 829	2 412 876

Lisa 17 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	246 182	333 733
Sotsiaalmaksud	87 793	118 344
Puhkusereservi ümberarvestus	7 874	-46 775
Kokku tööjõukulud	341 849	405 302
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	3

Lisa 18 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	772 560	540 775

2010a.Hermiton OÜ teostas tehinguid juhatuse liikmega seotud ettevõttega, mis asub Lätis.Kõik tehinguid olid turuhinnal.

Juhatuse allkirjad 2010. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Hermiton juhatus on koostanud 2010. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Natalja Boruško juhatuseliige



02

juuni 2011

Oleg Zareckis juhatuseliige



02

juuni 2011

Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing HERMITON (registrikood: 10159960) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Valeria Sokolova	Sisestaja	17.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 874 085
Aruandeaasta kasum (kahjum)	157 964
Kokku	2 032 049
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 032 049
Kokku	2 032 049

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 874 085
Aruandeaasta kasum (kahjum)	157 964
Kokku	2 032 049
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 032 049
Kokku	2 032 049

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste ja rõivalisandite hulgimüük	46421	2384177	93.21%	Jah
Kangaste, kodutekstiili ja õmblustarvete hulgimüük	46411	173652	6.79%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Olegs Zareckis	01.02.1961	-, Läti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6558063
Faks	+372 6558063
E-posti aadress	hermiton@infonet.ee