

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing SMAILI & KO

registrikood: 10165593

tänava/talu nimi, Peterburi tee 71
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 6205046, +372 6205047

faks: +372 6205048

e-posti aadress: smaili@smaili.ee

veebilehe aadress: www.smaili.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	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 7 Varud	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Kasutusrent	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Muud võlad	16
Lisa 13 Osakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Muud äritulud	17
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Muud ärikulud	18
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 21 Tulumaks	18
Lisa 22 Seotud osapooled	19

OÜ Smaili & KO põhitegevusala on liimi- ja vaheriite, voodri, vatiini ning õlakute müük õmblusettevõtetele.

Ettevõtte peamised koostööpartnerid on Saksa ja Itaalia tekstiilifirmad. 2010. aastal lõpetas kauaaegne lepingupartner, Saksa firma Freudenberg Vliesstoffe KG meiega lepingu ning pidime leidma uue, samalaadsete materjalide müüja – Saksa firma Eswegee Vliesstoffe GMBH. Aruandeaastal lisandus veel paar uut materjalide tarnijat.

Tarnija vahetusega kaasnes 2011. aastal müügitulu vähenemine. Lisandusid kulutused uute toodete tutvustamisel.

2011. aastal oli OÜ Smaili & KO müügitulu 440 356 eurot, mis on 28,3 % väiksem kui 2010. aastal.

Finantssuhtarvud

	Arvutuskäik	2011	2010
Müügikäibe puhasrentaablus %	Puhaskasum/müügitulu	10,4	5,4
Koguvara puhasrentaablus %	Puhaskasum/keskmine koguvara	7,4	3,7
Lühiajaliste kohustuste			
kattekordaja (kordades)	Käibevara/lühiajalised kohustused	3,1	1,3

Veronica Holsen
juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu tegevjuhina vastutan käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitan, et :

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Smaili & KO 31.12.2011 finantsseisundit ning perioodi 1.1.2011 - 31.12.2011 majandustulumust ja rahavoogusid
- OÜ Smaili & KO tegutseb jätkuvalt.

Veronica Holsen
juhataja

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	67 419	97 412
Nõuded ja ettemaksed	69 090	121 942
Varud	62 223	84 889
Kokku käibevara	198 732	304 243
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	378 149	354 659
Nõuded ja ettemaksed	41 485	62 195
Materiaalne põhivara	3 131	3 257
Kokku põhivara	422 765	420 111
Kokku varad	621 497	724 354
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 262	719
Võlad ja ettemaksed	62 505	173 581
Kokku lühiajalised kohustused	63 767	174 300
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	326	0
Võlad ja ettemaksed	224 860	234 655
Kokku pikaajalised kohustused	225 186	234 655
Kokku kohustused	288 953	408 955
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 748	2 748
Kohustuslik reservkapital	275	275
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	283 616	230 497
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 905	81 879
Kokku omakapital	332 544	315 399
Kokku kohustused ja omakapital	621 497	724 354

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	440 356	614 170	14
Muud äritulud	3 225	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-308 592	-444 058	16
Mitmesugused tegevuskulud	-42 644	-41 748	
Tööjõukulud	-24 512	-23 643	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 652	-4 377	
Muud ärikulud	-1 033	-768	19
Ärikasum (kahjum)	64 148	99 576	
Finantstulud ja -kulud	-10 598	-11 581	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	53 550	87 995	
Tulumaks	-7 645	-6 116	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 905	81 879	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	64 148	99 576
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 652	4 377
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 207	0
Muud korrigeerimised	21	-810
Kokku korrigeerimised	466	3 567
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	52 852	21 580
Varude muutus	22 666	-21 300
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-119 094	4 098
Kokku rahavood äritegevusest	21 038	107 521
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 652	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 333	0
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-21 465	-19 759
Laekunud intressid	128	17
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-21 656	-19 742
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	608
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-903	0
Makstud intressid	-85	0
Makstud dividendid	-22 426	-21 730
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 961	-5 776
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-29 375	-26 898
Kokku rahavood	-29 993	60 881
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	97 412	36 533
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-29 993	60 881
Valuutakursside muutuste mõju	0	-2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	67 419	97 412

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 748	275	253 505	256 528
Aruandeaasta kasum (kahjum)			81 879	81 879
Makstud dividendid			-23 008	-23 008
31.12.2010	2 748	275	312 376	315 399
Aruandeaasta kasum (kahjum)			45 905	45 905
Makstud dividendid			-28 760	-28 760
31.12.2011	2 748	275	329 521	332 544

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Smaili & KO (edaspidi ka "Ettevõtte") 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatu-pidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Ettevõtte kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 esitatud kasumiaruande skeemi 1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatus arvestus- ja esitusvaluutas

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on Ettevõtte arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on Ettevõtte teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta 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) valuutakurside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Mitterahalised välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused, mida mõõdetakse õiglases väärtuses (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapaliinstrumentidesse, mille õiglase väärtus on usaldusväärselt hinnatav), 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.

Finantsinvesteeringud

Tütär- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjad on kõik äriühingud, mille tegevust kontrollib emaettevõtja. Kontrolli puhul on täidetud üks järgnevatest tingimustest:

- emaettevõtja omanduses on otse või tütarettevõtjate kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtja hääleõigusest
- emaettevõtjal on kontroll juhtimislepingu, põhikirja või seaduse alusel.

Tütär- ja sidusettevõtjate soetamist kajastatakse ostumeetodil, välja arvatud ühise kontrolli all toimivad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil.

Ostumeetodi kohaselt võetakse omandatud tütar- või sidusettevõtjate varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglase väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe

kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Kapitaliosaluse meetod

Investeering võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel:

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse 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. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma 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 vähendamisenä

Varud

Tooraine, materjal ning ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus on hinnanguline müügihind, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügivalmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO- meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksu-musega alates 20 000 krooni, kunstiväärtused maksumusega alates 1000eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetus- maksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivara-rana, kui on tõenäoline, et Ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning vara-objekti soetusmaksumust saab usaldus-väärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast järgnevalt:

mootorsõidukid 30% aastas

kontoriinventar 40% "

Kunstiväärtusi ei amortiseerita.

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui nendega seoses viiakse konkreetse vara omadused kvalitatiivselt uuele tasemele või kui on võimalik tõestada, et tehtud kulutustega vastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevastel perioodidel.

Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud renditehinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte rentnikuna

Rentnik kajastab rendi jõustumisel kapitalirendi oma bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile nii, et intressimäär oleks igal ajahetkel rendiperioodi jooksul kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Finantskulud kajastatakse üldjuhul tekkepõhiselt kasumiaruandes. Kasutusrendi tingimustel renditud vara bilansis ei kajastata. Vara kasutamise eest tehtavad kasutusrendimaksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millistel perioodidel ja kui suured maksed tegelikult aset leiavad.

Finantskohustused

Pikaajalise kohustusena kajastatakse bilansis kohustusi, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Eraldistena kajastatakse bilansis aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab tulevikus varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel lähtu-takse juhatuse hinnangust, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest. Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustuseks, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Võetud laenud

Muud laenud kajastatakse esmaselt saadud raha summas, millest on mahaarvatud makstud tehingutasud. Edaspidi kajastatakse nimetatud finantskohustusi korrigeeritud soetus-maksumuse meetodil. Korrigeeritud soetusmaksumuse leidmiseks kasutatakse sisemist intressimäära, mis leitakse tuleviku rahavoogude diskonteerimisel bilansilise väärtuseni. Tehingukulude amortisatsiooni kajastatakse kasumiaruandes koos intressikuludega. Intressikulud kajastatakse kuluna kasumiaruande real "Intressikulud" nende tekkimise perioodil.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele. Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- emaettevõtjat (ning seda kontrollivaid või selle üle olulist mõju omavaid isikuid)
- tütar- ja sidusettevõtjaid
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid äriühinguid (nt emaettevõtja ülejäänud tüdarettevõtjad)
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke (v.a juhul, kui asjaomastel isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriliste otsustele)
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui on täidetud kõik järgnevad tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või toote üle
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Vara kasutada andmisest saadav tulu intresside, litsentsitasude ja dividendidena kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kohustuslik reservkapital

Äriseadustiku alusel tuleb igal majandusaastal kanda reservkapitali vähemalt 1/20 puhas-kasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Rahavoogude aruande koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärgi järgi äri-, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit, mille puhul korrigeeritakse äritegevuse rahavoogude leidmiseks äri kasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 249	507
Arvelduskontod	18 082	96 905
Tähtajalised hoiused	48 088	0
Kokku raha	67 419	97 412

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	66 801	119 937
Ostjatelt laekumata arved	66 947	119 937
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-146	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	205	16
Muud nõuded	41 485	62 195
Nõuded tütaretevõttele	41 485	62 195
Ettemaksed	2 084	1 989
Kokku nõuded ja ettemaksed	110 575	184 137

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	66 947	119 937
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-146	0
Kokku nõuded ostjate vastu	66 801	119 937
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	0	-1 020
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-146	0
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	1 020
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-146	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		536		849
Käibemaks		3 676		6 663
Üksikisiku tulumaks		265		229
Sotsiaalmaks		539		474
Kohustuslik kogumispension		32		29
Töötuskindlustusmaksed		49		41
Ettemaksukonto jääk	205		16	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	205	5 097	16	8 285

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
B92743889	Lilac Homes	Hispaania	Kinnisvarahaldus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:							
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2011
Lilac Homes	354 659				-10 639	34 129	378 149
Kokku	354 659				-10 639	34 129	378 149

Tütarettevõtte, Lilac Homes S.L. on piiratud vastutusega ainuliikmeline osaühing, osakapital on 3 100 eur, mis koosneb 100 osast nimiväärtusega 31 eur.

Tütarettevõtte kinnisvara soetamismaksumus oli 458 874 eur. 31.12.2009 hinnati tütaretevõtte väärtus alla turuväärtuseni, allahindluse summa oli 24 840 eurot, 2011.aastal allahindlus tühistati.

Tütarettevõtte võttis kinnisvara soetamiseks laenu 250 000 eur. Laenu tähtaeg on 20.03.2029, intressimäär euribor + 1,4%. Tütarettevõtte kohustused tagab ja tasub emaettevõtte Smaili&KO OÜ. Emaettevõtte on tasunud tütaretevõtte soetamisel kinnisvara eest, aruandeaastal tasuti laenu- ja intressimakseid 16 582 eurot.

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	62 223	84 792
Ettemaksed varude eest	0	97
Kokku varud	62 223	84 889

Kaubavarud on liimi- ja vaheriided, vatiin, voodrid ja õlakud. Kaubavarused 2011.aastal alla hinnatud ei ole.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	5 632		5 632	11 327	16 959
Akumuleeritud kulum	-2 253		-2 253	-7 072	-9 325
Jääkmaksumus	3 379		3 379	4 255	7 634
Amortisatsioonikulu	-1 127		-1 127	-3 250	-4 377
31.12.2010					
Soetusmaksumus	5 632		5 632	11 327	16 959
Akumuleeritud kulum	-3 380		-3 380	-10 322	-13 702
Jääkmaksumus	2 252		2 252	1 005	3 257
Ostud ja parendused	2 492	1 160	3 652		3 652
Muud ostud ja parendused	2 492	1 160	3 652		3 652
Amortisatsioonikulu	-2 123	-193	-2 316	-336	-2 652
Müügid	-1 126		-1 126		-1 126
31.12.2011					
Soetusmaksumus	2 492	1 160	3 652	11 327	14 979
Akumuleeritud kulum	-997	-193	-1 190	-10 658	-11 848
Jääkmaksumus	1 495	967	2 462	669	3 131

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	3 333	0
Transpordivahendid	3 333	0
Kokku	3 333	0

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Sõiduauto	1 588	1 262	326		6 kuu euribor+3,90%	EUR	30.03.2013	10
Kapitalirendikohustused kokku	1 588	1 262	326					

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	
Masinad ja seadmed	1 495	
Kokku	1 495	

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	7 822	1 556
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	2 621	387
1-5 aasta jooksul	10 047	0

Aruandeperioodil sõlmiti kasutusrendileping uuele sõiduautole, ühe sõiduauto kasutusrendileping lõppes ja sellele sõlmiti kapitalirendileping (vt.lisa 9).

2011.aastal sõlmitud rendilepingu intressimäär on 6 kuu Euribor + 2,8% .

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	47 216	163 175
Võlad töövõtjatele	259	319
Maksuvõlad	5 097	8 285
Muud võlad	234 793	236 457
Dividendivõlad	9 636	1 618
Muud viitvõlad	297	184
Tütarettevõtte laen	224 860	234 655
Kokku võlad ja ettemaksed	287 365	408 236

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	1 618	1 618		
Muud viitvõlad	184	184		
Tütarettevõtte laen	234 655	9 795	51 994	172 866
Kokku muud võlad	236 457	11 597	51 994	172 866

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	9 636	9 636		
Muud viitvõlad	297	297		
Tütarettevõtte laen	224 860	9 990	53 035	161 835
Kokku muud võlad	234 793	19 923	53 035	161 835

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 748	2 748
Osade arv (tk)	1	1

Seisuga 31.detsember 2011 on Ettevõtte osakapital 2748 eurot, mis koosneb ühest osast nimiväärtusega 2748 eurot. Seoses osade nimiväärtuste ümberarvestamisega eurodesse on 2011.aastal osakapitali vähendatud 0,19 euro võrra.

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	403 562	572 221
Läti	19 068	25 183
Soome	17 726	16 766
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	440 356	614 170
Kokku müügitulu	440 356	614 170
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Õmblustarvete hulgimüük	440 356	614 170
Kokku müügitulu	440 356	614 170

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	2 207
Kindlustushüvitised	1 018
Kokku muud äritulud	3 225

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-301 405	-439 129
Transpordikulud	-7 012	-4 600
Muud	-175	-329
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-308 592	-444 058

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-7 653	-8 223
Energia	-5 512	-5 216
Elektrienergia	-1 010	-970
Soojusenergia	-2 913	-2 790
Kütus	-1 589	-1 456
Mitmesugused bürookulud	-5 292	-2 123
Lähetuskulud	-5 700	-8 896
Riiklikud ja kohalikud maksud	-507	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-146	0
Muud	-17 834	-17 290
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-42 644	-41 748

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-18 181	-17 609
Sotsiaalmaksud	-6 242	-6 066
Puhkusetasud	60	32
Haigushüvitised	-108	0
Muud	-41	0
Kokku tööjõukulud	-24 512	-23 643
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	-109	-764
Traavid, viivised ja hüvitised	0	-5
Muud	-924	1
Kokku muud ärikulud	-1 033	-768

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-10 639	-11 578
Intressitulud	128	0
Intressitulu hoiustelt	128	0
Intressikulud	-85	0
Intressikulu kapitalirendilt	-85	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-2
Muud finantstulud ja -kulud	-2	-1
Kokku finantstulud ja -kulud	-10 598	-11 581

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	45 905	7 645	23 008	6 116
Kokku	45 905	7 645	23 008	6 116

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tütarettevõtjad	41 485	62 195

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	5 485	5 476

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing SMAILI & KO (registrikood: 10165593) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VERONICA HOLSEN	Juhatuse liige	12.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	283 616
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 905
Kokku	329 521
Jaotamine	
Dividendideks	22 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	307 021
Kokku	329 521

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	283 616
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 905
Kokku	329 521
Jaotamine	
Dividendideks	22 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	307 021
Kokku	329 521

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kangaste, kodutekstiili ja õmblustarvete hulgimüük	46411	440356	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Veronica Holsen	46505290240		2748 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6205047
Telefon	+372 6205046
Faks	+372 6205048
E-posti aadress	smaili@smaili.ee
Veebilehe aadress	www.smaili.ee