

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing SMAILI & KO

registrikood: 10165593

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 12 Osakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	17
Lisa 19 Tulumaks	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	19

OÜ Smaili & KO põhitegevusala on liimi- ja vahehiite, voodri, vatiini ning õlakute müük õmblusettevõtetele Eestis, Lätis ja Soomes.
Ettevõtte peamised koostööpartnerid on Saksa, Itaalia ja Belgia tekstiilifirmad.

2015. aastal oli müügitulu 347 821 eurot, mis on 10,6 % väiksem kui 2014. aastal.

Seoses tööstusharu märgatava vähenemisega kaalume teisi arengusuundi.

2014 tõime turule ettevõtte Hispaanias asuva tütarettevõtte oma luksusklassi parfüümide brändi, mille arendamist alustasime 2013.aastal. Jätkame koostööd Beneluxi maaletoojaga, brändi tootearendusega Prantsusmaal ning tutvustamisega uutel turgudel.

Veronica Holsen
juhataja

20.06.2016

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	41 896	53 448	
Nõuded ja ettemaksed	37 251	50 668	2
Varud	83 857	93 337	4
Kokku käibevara	163 004	197 453	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	173 058	165 227	
Nõuded ja ettemaksed	25 657	19 961	2
Materiaalne põhivara	669	669	7
Immateriaalne põhivara	32 024	36 027	8
Kokku põhivara	231 408	221 884	
Kokku varad	394 412	419 337	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	54 027	73 152	10
Kokku lühiajalised kohustused	54 027	73 152	
Kokku kohustused	54 027	73 152	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 748	2 748	12
Kohustuslik reservkapital	275	275	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	328 162	326 668	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 200	16 494	
Kokku omakapital	340 385	346 185	
Kokku kohustused ja omakapital	394 412	419 337	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	347 821	388 993	13
Muud äritulud	1 665	0	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-265 452	-280 559	15
Mitmesugused tegevuskulud	-41 663	-39 607	16
Tööjõukulud	-32 627	-32 985	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 003	-4 042	
Muud ärikulud	-543	-489	
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 198	31 311	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	7 747	-10 043	18
Muud finantstulud ja -kulud	5	11	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 950	21 279	
Tulumaks	-3 750	-4 785	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 200	16 494	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 198	31 311
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 003	4 042
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 665	0
Muud korrigeerimised	-1 080	-976
Kokku korrigeerimised	1 258	3 066
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13 417	15 201
Varude muutus	9 480	-20 650
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-16 625	-6 603
Kokku rahavood äritegevusest	12 728	22 325
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 665	0
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-1 474
Antud laenud	-4 700	-19 961
Laekunud intressid	5	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 030	-21 428
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-17 000	-16 500
Makstud ettevõtte tulumaks	-4 250	-4 386
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-21 250	-20 886
Kokku rahavood	-11 552	-19 989
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	53 448	73 437
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 552	-19 989
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	41 896	53 448

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 748	275	344 668	347 691
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 494	16 494
Makstud dividendid			-18 000	-18 000
31.12.2014	2 748	275	343 162	346 185
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 200	9 200
Makstud dividendid			-15 000	-15 000
31.12.2015	2 748	275	337 362	340 385

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Smaili & KO (edaspidi ka "Ettevõtte") 2015. 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.

2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Finantsvarad

Igal bilansipäeval hinnatakse materiaalse ja immateriaalse põhivara puhul vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või vara kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kord alla hinnatud varade puhul hinnatakse igal järgmisel bilansikuupäeval, kas võib olla tõenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse. Sel juhul suurendatakse vara bilansilist jääkmaksumust kuni summani, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni. Allahindluse tühistamisi kajastatakse aruandeperioodi kulu vähendamisenä.

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 üllilikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Finantsinvesteeringud

Tütar- 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.

Tütar- 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

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FOFO-meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on väiksem – kas soetusmaksumus või netorealiseerimisväärtus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem allahinnatud varude neto realiseerimisväärtus hilisematel perioodidel taas tõuseb, tühistatakse varasem allahindlus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

mootorsõidukid 30% aastas

kontoriinventar 40% "

Kunstiväärtusi ei amortiseerita.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kui immateriaalse vara kasulikkude eluiga ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, eeldatakse, et kasulik eluiga on 10 aastat. Kasulike eluigade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

Firmaväärtus 10 aastat

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik :

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis hõlmab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on enamasti võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

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.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Juhul, kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid. Näiteks materiaalse põhivara objekti soetamisega seotud kulutused kajastatakse kuluna objekti kasuliku eluea jooksul (amortisatsioonikuluna).

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise üle või oluline mõju teise osapoole ärioludele 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 tütaretevõtjad)
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke (v.a juhul, kui asjaomastel isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärioludele otsustele)
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

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 ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	34 794	34 794	
Ostjatelt laekumata arved	34 794	34 794	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2	
Muud nõuded	25 657		25 657
Laenunõuded	25 657		25 657
Ettemaksed	2 455	2 455	
Tulevaste perioodide kulud	2 455	2 455	
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 908	37 251	25 657

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	46 976	46 976	
Ostjatelt laekumata arved	46 976	46 976	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10	10	
Muud nõuded	21 029	1 068	19 961
Laenunõuded	19 961		19 961
Viitlaekumised	1 068	1 068	
Ettemaksed	2 614	2 614	
Tulevaste perioodide kulud	2 614	2 614	
Kokku nõuded ja ettemaksed	70 629	50 668	19 961

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	34 794	46 976
Nõuded ostjate vastu	34 794	46 976
Kokku nõuded ostjate vastu	34 794	46 976
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	0	-146
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	146
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	0

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	83 857	93 337
Kokku varud	83 857	93 337

Kaubavarud on liimi- ja vaheriided, vatiin, voodrid ja õlakud. Kaubavarusid 2015.aastal alla hinnatud ei ole.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		3 262		3 885
Üksikisiku tulumaks		303		322
Erisoodustuse tulumaks		250		532
Sotsiaalmaks		671		670
Kohustuslik kogumispension		32		32
Töötuskindlustusmaksed		38		47
Ettemaksukonto jääk	2		10	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	4 556	10	5 488

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määra (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
B92743889	LILAC HOMES	Hispaania	kinnisvarahaldus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2014	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
LILAC HOMES	165 227	7 831	173 058
Kokku	165 227	7 831	173 058

Tütarettevõtte, Lilac Homes S.L. on piiratud vastutusega ainuliikmeline osaühing. seisuga 31.12.2014 on Emaettevõtte on andnud tütarettevõttele laenu, laenu jääk 31.12.2015 oli 25 657 eurot. Tütarettevõtte kohustused tagab ja tasub emaettevõtte Smaili&KO OÜ. Tütarettevõtte võttis kinnisvara soetamiseks laenu 250 000 eurot. Laenu tähtaeg on 20.03.2029, intressimäär euribor + 1,4%.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	2 492	1 160	3 652	11 327	14 979
Akumuleeritud kulum	-2 492	-1 121	-3 613	-10 658	-14 271
Jääkmaksumus	0	39	39	669	708
Amortisatsioonikulu		-39	-39		-39
31.12.2014					
Soetusmaksumus	2 492	1 160	3 652	11 327	14 979
Akumuleeritud kulum	-2 492	-1 160	-3 652	-10 658	-14 310
Jääkmaksumus	0	0	0	669	669
31.12.2015					
Soetusmaksumus		1 160	1 160	11 327	12 487
Akumuleeritud kulum		-1 160	-1 160	-10 658	-11 818
Jääkmaksumus		0	0	669	669

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	1 665	
Transpordivahendid	1 665	
Kokku	1 665	

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Firmaväärtus	
Lisandumised äriühenduste kaudu	40 030	40 030
Amortisatsioonikulu	-4 003	-4 003
31.12.2014		
Soetusmaksumus	40 030	40 030
Akumuleeritud kulum	-4 003	-4 003
Jääkmaksumus	36 027	36 027
Amortisatsioonikulu	-4 003	-4 003
31.12.2015		
Soetusmaksumus	40 030	40 030
Akumuleeritud kulum	-8 006	-8 006
Jääkmaksumus	32 024	32 024

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	2 470	2 460
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	2 184	2 280
1-5 aasta jooksul	0	2 753

Sõiduauto kasutusrendilepingu intressimäär on 6 kuu Euribor + 2,8% .

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	36 568	36 568
Võlad töövõtjatele	612	612
Maksuvõlad	4 556	4 556
Muud võlad	12 230	12 230
Dividendivõlad	10 538	10 538
Muud viitvõlad	1 692	1 692
Saadud ettemaksed	61	61
Muud saadud ettemaksed	61	61
Kokku võlad ja ettemaksed	54 027	54 027
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	51 772	51 772
Võlad töövõtjatele	612	612
Maksuvõlad	5 488	5 488
Muud võlad	15 265	15 265
Dividendivõlad	13 038	13 038
Muud viitvõlad	2 227	2 227
Saadud ettemaksed	15	15
Muud saadud ettemaksed	15	15
Kokku võlad ja ettemaksed	73 152	73 152

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	269 890	274 530
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	67 472	68 632
Kokku tingimuslikud kohustused	337 362	343 162

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahvi.

Juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 748	2 748
Osade arv (tk)	1	1
Seisuga 31.detsember 2015 ja 31.detsember 2014 on Ettevõtte osakapital 2748 eurot, mis koosneb ühest osast nimiväärtusega 2748 eurot.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	316 099	353 073
Belgia	12 293	19 150
Läti	9 774	10 255
Soome	8 767	5 348
Hispaania	643	1 165
Rootsi	245	2
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	347 821	388 993
Kokku müügitulu	347 821	388 993
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Õmblustarvete hulgimüük	334 885	388 993
Parfüümid	12 936	0
Kokku müügitulu	347 821	388 993

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2015
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 665
Kokku muud äritulud	1 665

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-247 994	-279 101
Transpordikulud	-5 379	-1 052
Muud	-12 079	-406
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-265 452	-280 559

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	-8 162	-8 135
Energia	-4 896	-5 193
Elektrienergia	-1 033	-1 135
Soojusenergia	-3 020	-2 970
Kütus	-843	-1 088
Mitmesugused bürookulud	-5 688	-6 312
Lähetuskulud	-8 993	-6 312
Koolituskulud	0	-712
Riiklikud ja kohalikud maksud	-936	-99
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	30
Muud	-12 988	-12 874
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-41 663	-39 607

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-24 408	-24 629
Sotsiaalmaksud	-8 219	-8 356
Kokku tööjõukulud	-32 627	-32 985
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 18 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt (eurodes)

	2015	2014
Finantstulud ja -kulud tütar- ja sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	7 747	-10 043
Kokku kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	7 747	-10 043

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015		2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	15 000	3 750	18 000	4 785
Eesti	15 000	3 750	18 000	4 785
Kokku	15 000	3 750	18 000	4 785

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Tütarettevõtjad	25 657	19 961

2015	Antud laenud
Emaettevõtja	4 700
2014	Antud laenud
Tütarettevõtjad	19 961

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	5 520	5 484

Aruande allkirjad

Smaili & KO OÜ (registrikood: 10165593) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Veronica Holsen

Juhataja

21.06.16



Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	328 162
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 200
Kokku	337 362
Jaotamine	
Dividendideks	15 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	322 362
Kokku	337 362

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	328 162
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 200
Kokku	337 362
Jaotamine	
Dividendideks	15 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	322 362
Kokku	337 362

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kangaste, kodutekstiili ja õmblustarvete hulgimüük	46411	334885	96.28%	Jah
Parfüümide ja kosmeetika hulgimüük	46451	12936	3.72%	Ei

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