

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2013

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2013

**ärinimi:** Osaühing TOEKAS

**registrikood:** 10161968

**tänava/talu nimi,** Mõisa tn 5-23

**maja ja korteri number:**

**linn:** Narva linn

**maakond:** Ida-Viru maakond

**postisihnumber:** 21004

**telefon:** +372 56296820

**e-posti aadress:** toekas@mail.ru

## 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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

## Tegevusaruanne

OU TOEKAS tegeleb tekstiiltoodete valmistamisega ja valmistoodete realiseerimisega Eesti Vabariigis ning valismaal. OU TOEKAS on mittekootud materialide tootmine, madratsete tootmine ja vatitekkide omblemine.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	818	271
Nõuded ja ettemaksud	1 275	1 962
Varud	44 895	31 777
<b>Kokku käibevara</b>	<b>46 988</b>	<b>34 010</b>
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 196	2 152
<b>Kokku põhivara</b>	<b>1 196</b>	<b>2 152</b>
<b>Kokku varad</b>	<b>48 184</b>	<b>36 162</b>
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksud	44 876	32 567
<b>Kokku lühiajalised kohustused</b>	<b>44 876</b>	<b>32 567</b>
<b>Kokku kohustused</b>	<b>44 876</b>	<b>32 567</b>
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 196	3 196
Muud reservid	775	775
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-376	-2 540
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-287	2 164
<b>Kokku omakapital</b>	<b>3 308</b>	<b>3 595</b>
<b>Kokku kohustused ja omakapital</b>	<b>48 184</b>	<b>36 162</b>

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	22 928	22 606
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	44 895	31 777
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-56 684	-43 622
Mitmesugused tegevuskulud	-5 911	-3 497
Tööjõukulud	-4 559	-4 145
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-956	-956
<b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>	<b>-287</b>	<b>2 163</b>
Intressikulud	0	1
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>-287</b>	<b>2 164</b>
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>-287</b>	<b>2 164</b>

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-287	2 163
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	956	956
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>956</b>	<b>956</b>
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	687	450
Varude muutus	-13 118	-8 797
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 309	7 086
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>547</b>	<b>1 858</b>
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	-2 967
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>0</b>	<b>-2 967</b>
<b>Kokku rahavood</b>	<b>547</b>	<b>-1 109</b>
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	271	1 380
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>547</b>	<b>-1 109</b>
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	818	271

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
<b>31.12.2011</b>	3 196	775	-2 540	1 431
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 164	2 164
<b>31.12.2012</b>	3 196	775	-376	3 595
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-287	-287
<b>31.12.2013</b>	3 196	775	-663	3 308

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuse alused

Majandustehinguid kirjendatakse tekkepõhise printsiibi kohaselt, s.o. nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Maksumetile esitatavas deklaratsioonis majandusaasta tulem tuuakse välja lähtuvalt kassapõhilisest printsiibist.

#### Raha

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil

#### Nõuded ja ettemaksud

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

#### Varud

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teisteist väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Tooraine ja materjal kantakse kuludesse nende soetamise momendil.

#### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara

Põhivarana bilansis kajastatakse vara maksumusega 10000 ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast:

transpordivahendid - 5%-20%

Muu inventar ja seadmed - 20%

#### Tulud

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

### Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
<b>Kokku raha</b>	<b>818</b>	<b>271</b>



### Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatele laekumata arved	1 275	1 962
<b>Kokku nõuded ostjate vastu</b>	<b>1 275</b>	<b>1 962</b>

### Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	240	246
Üksikisiku tulumaks	0	0
Sotsiaalmaks	123	148
Kohustuslik kogumispension	4	4
Töötuskindlustusmaksed	11	21
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>378</b>	<b>419</b>

### Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinaid ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
<b>31.12.2011</b>			
Soetusmaksumus	19 125	753	19 878
Akumuleeritud kulum	-16 017	-753	-16 770
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>3 108</b>	<b>0</b>	<b>3 108</b>
Amortisatsioonikulu	-956		-956
<b>31.12.2012</b>			
Soetusmaksumus	19 125	753	19 878
Akumuleeritud kulum	-16 973	-753	-17 726
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>2 152</b>	<b>0</b>	<b>2 152</b>
Amortisatsioonikulu	-956		-956
<b>31.12.2013</b>			
Soetusmaksumus	19 125	753	19 878
Akumuleeritud kulum	-17 929	-753	-18 682
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>1 196</b>	<b>0</b>	<b>1 196</b>

**Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna**

	2013	2012
Masinad ja seadmed	19 878	19 878
Transpordivahendid	19 125	19 125
Arvutid ja arvutisüsteemid	753	753
<b>Kokku</b>	<b>19 878</b>	<b>19 878</b>

**Lisa 6 Võlad ja ettemaksed**

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	44 052			
Võlad töövõtjatele	326			
Maksuvõlad	378			
Muud võlad	120			
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>44 876</b>	<b>44 876</b>		

  

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	31 755			
Võlad töövõtjatele	287			
Maksuvõlad	419			
Muud võlad	106			
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>32 567</b>	<b>32 567</b>		

**Lisa 7 Müügitulu**

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	22 928	21 640
Läti	0	966
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>22 928</b>	<b>22 606</b>
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>22 928</b>	<b>22 606</b>
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Eesti, Läti	22 928	22 606
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>22 928</b>	<b>22 606</b>

## Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	3 428	3 117
Sotsiaalmaksud	1 131	1 028
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>4 559</b>	<b>4 145</b>

## Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2013	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	67 823	68 110
2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	54 383	52 220

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2013	2012
Arvestatud tasu	1 140	1 094

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2013

**Osaühing TOEKAS (registrikood: 10161968) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR SURKOV	Juhatuse liige	03.06.2014

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-376
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-287
<b>Kokku</b>	<b>-663</b>
Jaotamine	
<b>Kokku</b>	<b>-663</b>

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata tekstiilitootmine, sh kaunistusnööri-, tülli-, pitsi-, paela- ja tikanditootmine	13991	22928	100.00%	Jah

## Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vladimir Surkov	36203103730		3195 EUR

## Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56296820
E-posti aadress	toekas@mail.ru