

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Tekstuur

registrikood: 10285601

tänava/talu nimi, Herne tn 6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10135

telefon: +372 6462586

faks: +372 6461032

e-posti aadress: info@tekstuur.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Tekstuur OÜ põhitegevuseks on tööstuslike õmblusseadmete müük ja paigaldus ning abimaterjalide müük õmblustööstusele. Lisaks tegeleb Tekstuur OÜ ka paatide ja nende varuosade müügiga.

2017. aasta majandusaastal Tekstuur OÜ käive oli 378 382 eurot, mis 11,6% suurem, kui 2016. aastal.

2017. aasta majandusaastal sai Tekstuur OÜ kasumit 6971 eurot, mis on võrreldes 2016. aasta kasumiga suurem 52,89%

Peamised finantsnäitajad:

ROA- varade puhasrentaablus on 4,7

ROE- omakapitali rentaablus on 6,7

Tekstuur OÜ juhatus koosnes 2017. majandusaastal kahest liikmest. OÜ Tekstuuris oli 2016. aastal üks palgaline töötaja. Kokku arvestati palgakulu koos riiklike maksudega 48 708 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	24 427	24 232	
Nõuded ja ettemaksed	32 156	29 323	2
Varud	85 334	69 675	
Kokku käibevarad	141 917	123 230	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	5 791	1 649	
Kokku põhivarad	5 791	1 649	
Kokku varad	147 708	124 879	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	39 796	27 143	3
Kokku lühiajalised kohustised	39 796	27 143	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	3 907	0	
Kokku pikaajalised kohustised	3 907	0	
Kokku kohustised	43 703	27 143	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	702	702	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 776	91 193	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 971	3 285	
Kokku omakapital	104 005	97 736	
Kokku kohustised ja omakapital	147 708	124 879	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	378 382	334 649	
Muud äritulud	1 065	4 872	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-282 603	-267 252	
Mitmesugused tegevuskulud	-39 490	-27 204	4
Tööjõukulud	-48 708	-40 702	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-525	-43	
Muud ärikulud	-57	0	
Ärikasum (kahjum)	8 064	4 320	
Intressitulud	2	0	
Intressikulud	-271	-471	
Muud finantstulud ja -kulud	-824	-565	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 971	3 284	
Tulumaks	0	1	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 971	3 285	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tekstuur OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga

Finantsaruandluse põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõute laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse.

Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivara grupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse tema amortiseerimine. Amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	31 627	31 627
Ostjatelt laekumata arved	31 627	31 627
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	34	34
Ettemaksed	495	495
Tulevaste perioodide kulud	30	30
Muud makstud ettemaksed	465	465
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 156	32 156
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	28 518	28 518
Ostjatelt laekumata arved	28 518	28 518
Ettemaksed	805	805
Tulevaste perioodide kulud	805	805
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 323	29 323

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	28 696	28 696
Võlad töövõtjatele	3 594	3 594
Maksuvõlad	4 129	4 129
Muud võlad	2 498	2 498
Muud viitvõlad	2 498	2 498
Saadud ettemaksed	879	879
Muud saadud ettemaksed	879	879
Kokku võlad ja ettemaksed	39 796	39 796
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 338	15 338
Võlad töövõtjatele	1 400	1 400
Maksuvõlad	6 204	6 204
Muud võlad	3 630	3 630
Muud viitvõlad	3 630	3 630
Saadud ettemaksed	571	571
Tulevaste perioodide tulud	221	221
Muud saadud ettemaksed	350	350
Kokku võlad ja ettemaksed	27 143	27 143

Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	9 524	5 052
Energia	3 164	0
Kütus	3 164	0
Mitmesugused bürookulud	1 182	7 008
Lähetuskulud	2 520	1 156
Riiklikud ja kohalikud maksud	235	5
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	64
Kommunaalkulud	7 956	4 906
Reklaamikulud	2 361	3 370
Valvekulud	478	430
Remondikulud	1 256	2 464
Telefon, internet	1 356	0
Muud	9 458	2 749
Kokku mitmesugused tegevuskulud	39 490	27 204

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	16 122	14 715
Sotsiaalmaksud	15 331	10 187
Juhatusese arvestatud tasud	17 255	15 800
Haigushüvitised	0	0
Kokku tööjõukulud	48 708	40 702
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	17 255	15 800

2017. aastal on Tekstuur OÜ tasunud juhatuse liikme tasu 17255 eurot. Muid soodustusi tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tehtud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.04.2018

Osaühing Tekstuur (registrikood: 10285601) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS HIIO	Juhatuse liige	11.04.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 776
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 971
Kokku	100 747

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiilitööstus-, õmblus- ja kudumismasinate hulgimüük	46641	240667	63.60%	Jah
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	91200	24.10%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	24255	6.41%	Ei
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	17200	4.55%	Ei
Laevade ja paatide remont ja hooldus	33151	5060	1.34%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaan Hiio	34106220407	Rae vald, Harju maakond, Eesti	20000 EEK (Lihtomand)
Jaanus Hiio	36612200255	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6462586
Faks	+372 6461032
E-posti aadress	info@tekstuur.ee