

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Tekstuur

registrikood: 10285601

tänava/talu nimi, Herne 6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10135

telefon: +372 6462586

faks: +372 6461032

e-posti aadress: tekstuur.ee@neti.ee, jaanus@tekstuur.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tekstuur OÜ põhitegevuseks on tööstuslike õmblusseadmete müük ja paigaldus ning abimaterjalide müük õmblustööstusele. Lisaks tegeleb Tekstuur OÜ ka väikelaevade ja paatide hoolduse ja remondiga ning neile varuosade müügiga.

2015. aasta majandusaastal oli Tekstuur OÜ käive 326 877 eurot, mis on 2,4 % rohkem kui 2014. aasta majandusaastal.

2014. aasta majandusaastal oli Tekstuur OÜ käive 319 148 eurot, mis on 13 % suurem kui 2013. aasta majandusaastal.

Tekstuur OÜ müügitulust moodustas 2015. aasta majandusaastal 18,7 % EL sisene eksport, mis on 12,8 % suurem kui eelmisel majandusaastal.

Eestisisene müügitulu vähenes 2015. aasta majandusaastal 8,38 %.

2015. aasta majandusaastal sai Tekstuur OÜ kasumit 10 394 eurot, mis on 56,9 % väiksem kui eelmisel majandusaastal.

2014. aasta majandusaastal sai Tekstuur OÜ kasumit 24 135 eurot.

<u>Peamised finantssuhtarvud</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Müügitulu (EUR)	326877	319148
Puhaskasum (EUR)	10394	24135
Maksevõime üldine tase	3,49	3,4
Müügitulusus	3,18	7,56
Võlakordaja	28,3%	29,1%
Varade tulukus (ROA)	7,9	20,37

Tekstuur OÜ maksevõime üldine tase (käibevara/lühiajalised kohustused) on hea, mis näitab, et ettevõttel on piisavalt vabu vahendeid, et tasuda oma jooksvaid võlakohustusi.

Müügitulusus näitab puhaskasumi osatähtsust müügikäibest. Tekstuur OÜ on saanud 2015. aastal igalt müüdud eurolt kasumit 3,18 eurosent. 2014. aasta majandusaastal sai Tekstuur OÜ igalt müüdud eurolt kasumit 7,56 eurosent.

Võlakordaja näitab, kui suurt osa ettevõtte varadest on finantseeritud laenatud vahenditega.

Varade tulukuse suhtarvust võib välja lugeda, et OÜ-le Tekstuur tõi 2015. aastal iga varasse investeeritud euro kasumit 7,9 eurosent. 2014. aasta majandusaastal tõi iga varasse investeeritud euro kasumit 20,37 eurosent.

Tekstuur OÜ juhatus koosnes 2015. majandusaastal kahest liikmest. Juhatusel arvestatud tasud 2015. aastal olid kokku 17 022 eurot.

OÜ Tekstuuris oli 2015. aastal üks palgaline töötaja, kelle töötasu majandusaastal oli kokku 20 060 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	25 517	17 147
Nõuded ja ettemaksed	42 794	42 454
Varud	61 757	57 496
Kokku käibevara	130 068	117 097
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 692	1 407
Kokku põhivara	1 692	1 407
Kokku varad	131 760	118 504
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	37 309	34 447
Kokku lühiajalised kohustused	37 309	34 447
Kokku kohustused	37 309	34 447
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	702	702
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 799	56 664
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 394	24 135
Kokku omakapital	94 451	84 057
Kokku kohustused ja omakapital	131 760	118 504

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	326 877	319 148
Muud äritulud	4 205	4 801
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-243 811	-229 750
Mitmesugused tegevuskulud	-25 616	-25 538
Tööjõukulud	-49 936	-43 281
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-263	-148
Muud ärikulud	0	-45
Kokku ärikasum (-kahjum)	11 456	25 187
Intressikulud	-501	-485
Muud finantstulud ja -kulud	-561	-567
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 394	24 135
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 394	24 135

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	11 456	25 187
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	263	148
Kokku korrigeerimised	263	148
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-340	8 689
Varude muutus	-4 261	-30 137
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 862	6 567
Makstud intressid	-501	-485
Kokku rahavood äritegevusest	9 479	9 969
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-548	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-548	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-561	-567
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-561	-567
Kokku rahavood	8 370	9 402
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 147	7 745
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 370	9 402
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 517	17 147

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	702	56 664	59 922
Aruandeaasta kasum (kahjum)			24 135	24 135
31.12.2014	2 556	702	80 799	84 057
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 394	10 394
31.12.2015	2 556	702	91 193	94 451

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tekstuur OÜ 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi Hea Raamatupidamistavaga.

Hea Raamatupidamistava 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.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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, määraes 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 kasuliku 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.

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

Finantskohustused

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 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	25 517	17 147

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	40 996	40 996
Ostjatelt laekumata arved	40 996	40 996
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 267	1 267
Ettemaksed	531	531
Tulevaste perioodide kulud	531	531
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 794	42 794
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	42 162	42 162
Ostjatelt laekumata arved	42 162	42 162
Ettemaksed	292	292
Tulevaste perioodide kulud	292	292
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 454	42 454

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	61 757	57 496
Kokku varud	61 757	57 496

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 267		4 488
Üksikisiku tulumaks		1 064	1 586
Sotsiaalmaks		1 833	2 722
Kohustuslik kogumispension		50	82
Töötuskindlustusmaksed		60	113
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 267	3 007	8 991

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	28 437	28 437
Võlad töövõtjatele	1 800	1 800
Maksuvõlad	3 007	3 007
Muud võlad	3 030	3 030
Muud viitvõlad	3 030	3 030
Saadud ettemaksed	1 035	1 035
Tulevaste perioodide tulud	685	685
Muud saadud ettemaksed	350	350
Kokku võlad ja ettemaksed	37 309	37 309
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	22 436	22 436
Võlad töövõtjatele	3 020	3 020
Maksuvõlad	8 991	8 991
Kokku võlad ja ettemaksed	34 447	34 447

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	275 267	300 461
Läti	34 966	1 791
Soome	7 023	16 896
Rootsi	2 574	0
Leedu	7 047	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	326 877	319 148
Kokku müügitulu	326 877	319 148
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tekstiilitööstus-, õmblus- ja kudumismasinade hulgimüük (46641)	243 302	215 495
Väikelaevade ja paatide remont ja hooldus (33151)	68 918	88 305
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus (68201)	14 657	15 348
Kokku müügitulu	326 877	319 148

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	210 969	206 017
Energia	4 357	3 802
Elektrienergia	4 357	3 802
Transpordikulud	27 921	19 676
Logistikakulud	564	255
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	243 811	229 750

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	4 042	5 117
Mitmesugused bürookulud	7 765	7 733
Lähetuskulud	2 618	1 802
Koolituskulud	44	231
Riiklikud ja kohalikud maksud	39	79
Kommunaalkulud	3 556	3 735
Reklaamikulud	3 090	2 348
Valvekulud	447	442
Remondikulud	631	1 547
Muud	3 384	2 504
Kokku mitmesugused tegevuskulud	25 616	25 538

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	20 060	15 640
Sotsiaalmaksud	12 398	10 854
Juhatusle arvestatud tasud	17 022	16 787
Haigushüvitised	456	0
Kokku tööjõukulud	49 936	43 281
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	17 022	16 787

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.05.2016

Osaühing Tekstuur (registrikood: 10285601) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS HIIO	Juhatuse liige	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 799
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 394
Kokku	91 193
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	91 193
Kokku	91 193

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laevade ja paatide remont ja hooldus	33151	68918	21.08%	Jah
Tekstiilitööstus-, õmblus- ja kudumismasinate hulgimüük	46641	243302	74.43%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	14657	4.48%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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