

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Tekstuur

registrikood: 10285601

tänavatalu nimi, Herne 6
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10135

maakond: Harju maakond

telefon: 6462586

faks:

e-posti aadress: jaanus@tekstuur.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 6 Varud	15
Lisa 7 Materiaalne põhivara	16
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 9 Osakapital	18
Lisa 10 Müügitulu	19
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	20
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	21
Lisa 13 Tööjõukulud	22
Lisa 14 Seotud osapooled	23

Tegevusaruanne

Tekstuur OÜ põhitegevuseks on tööstuslike õmblusseadmete müük, paigaldus, export ja import. Lisaks ka abimaterjalide müük õmblustööstusele.

2009.aasta majandusaastal oli Tekstuur OÜ käive 3 miljonit krooni, mis on 30% vähem kui 2008.aastal.

Tekstuur OÜ müügitulust moodustas 9% EL sisene eksport, 90% müügitulust oli müük Eesti Variigis ja 1% müügitulust moodustas müük väljapoole Euroopa Liitu.

2009.aasta kasumiks kujunes 1,4 tuhat krooni.

Peamised finantssuhtarvud	2009	2008
Maksevõime üldine tase	4,06	2,77
Üldine võlasuhe e. võlakordaja	23,7%	34,9%

Tekstuur OÜ maksevõime üldine tase on hea, mis näitab, et ettevõttel on piisavalt vabu vahendeid, et tasuda oma jooksvaid võlakohustusi.

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

Tekstuur OÜ juhatus koosnes 2009.aastal kahest liikmest. Juhatusel arvestatud tasud 2009.aastal olid kokku 205481 krooni.

OÜ Tekstuuris oli 2009.aasta I poolaastal kaks palgalist töötajat ja II poolaastal üks palgaline töötaja. Töötajate töötasu 2009.aasta majandusaastal oli 243278 krooni.

Tekstuur OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja uute turupartnerite leidmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tekstuur OÜ juhatus deklareerib oma vastutust ettevõtte raamatupidamise 2009.aasta aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et :

- * raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti Hea Raamatupidamistavaga;
- * raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Tekstuur OÜ finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid;
- * kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- * Tekstuur OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	615 586	1 011 829	1 431 114	2
Nõuded ja ettemaksed	362 493	821 848	1 054 750	3,4
Varud	947 000	575 441	737 195	6
Kokku käibevara	1 925 079	2 409 118	3 223 059	
Põhivara				
Materiaalne põhivara	71 844	82 140	56 051	7
Kokku põhivara	71 844	82 140	56 051	
Kokku varad	1 996 923	2 491 258	3 279 110	
Kohustused ja omakapital				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Võlad ja ettemaksed	473 793	869 561	1 081 190	5,8
Kokku lühiajalised kohustused	473 793	869 561	1 081 190	
Kokku kohustused	473 793	869 561	1 081 190	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	40 000	9
Kohustuslik reservkapital	10 983	10 983	10 983	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 470 714	2 146 937	1 885 137	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 433	-576 223	261 800	
Kokku omakapital	1 523 130	1 621 697	2 197 920	
Kokku kohustused ja omakapital	1 996 923	2 491 258	3 279 110	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	3 047 865	4 333 504	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 972 098	-3 215 651	11
Mitmesugused tegevuskulud	-421 868	-1 001 343	12
Tööjõukulud	-601 360	-652 212	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 394	-7 986	
Muud ärikulud	-687	-4 375	
Ärikasum (-kahjum)	40 458	-548 063	
Finantstulud ja -kulud	-12 443	-28 160	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 015	-576 223	
Tulumaks	-26 582		
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 433	-576 223	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	40 458	-548 063
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 394	7 986
Kokku korrigeerimised	11 394	7 986
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	459 355	232 902
Varude muutus	-371 559	161 754
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-395 768	-211 629
Makstud intressid	-14 256	-26 475
Kokku rahavood äritegevusest	-270 376	-383 525
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 098	-34 075
Laekunud intressid	1 813	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	715	-34 075
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid		-1 685
Makstud dividendid	-100 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-26 582	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-126 582	-1 685
Kokku rahavood	-396 243	-419 285
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 011 829	1 431 114
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-396 243	-419 285
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	615 586	1 011 829

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	10 983	2 146 937	2 197 920
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-576 223	-576 223
31.12.2008	40 000	10 983	1 570 714	1 621 697
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 433	1 433
Makstud dividendid			-100 000	-100 000
31.12.2009	40 000	10 983	1 472 147	1 523 130

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tekstuur OÜ 2009.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 Eesti kroonides.

Raha

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

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2009.a on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõutena 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 10000 krooni 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 põhivaraale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivara grupi kasulikkust eluiga.

Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalsele põhivara objektile on tehtud selliseid kulusid, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulusid lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele.

Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulusid kajastatakse aruandeperioodi kulusid.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse tema amortiseerimine.

Amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

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 kulusid.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisis 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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	320 741	305 193
Arvelduskontod	294 845	706 636
Kokku raha	615 586	1 011 829

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	362 493	821 848
Kokku Nõuded ja ettemaksed	362 493	821 848

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	362 493	821 848
Kokku nõuded ostjate vastu	362 493	821 848

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		5
Käibemaks	63 641	28 089
Üksikisiku tulumaks	5 658	8 664
Sotsiaalmaks	17 512	15 279
Kohustuslik kogumispension		393
Töötuskindlustusmaksed	2 055	122
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	88 866	52 552

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	947 000	575 441
Kokku varud	947 000	575 441

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid		
31.12.2007				
Soetusmaksumus	14 576	65 279	79 855	79 855
Akumuleeritud kulum	0	-23 804	-23 804	-23 804
Jääkmaksumus	14 576	41 475	56 051	56 051
Ostud ja parendused	34 075		34 075	34 075
Amortisatsioonikulu	-1 458	-6 528	-7 986	-7 986
31.12.2008				
Jääkmaksumus	47 193	34 947	82 140	82 140
Ostud ja parendused		1 098	1 098	1 098
Amortisatsioonikulu	-4 866	-6 528	-11 394	-11 394
31.12.2009				
Jääkmaksumus	42 327	29 517	71 844	71 844

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	339 346	780 345
Võlad töövõtjatele	13 000	21 664
Maksuvõlad	88 866	52 552
Muud võlad	5 892	
Saadud ettemaksed	17 189	
Välja maksmata juhatuse tasud	9 500	15 000
Kokku võlad ja ettemaksed	473 793	869 561

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 731 510	3 923 004
Leedu	1 871	357
Läti	113 172	398 353
Rootsi	5 476	6 126
Soome	165 686	
Saksamaa		5 664
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 017 715	4 333 504
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	30 150	
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	30 150	
Kokku müügitulu	3 047 865	4 333 504
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Tekstiilitööstus-, õmblus- ja kudumismasinade hulgimüük (46641)	3 047 865	4 333 504
Kokku müügitulu	3 047 865	4 333 504

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 728 133	2 995 438
Transpordikulud	243 965	220 213
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 972 098	3 215 651

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	55 834	131 489
Mitmesugused bürookulud	54 154	54 655
Lähetuskulud	88 150	163 060
Koolituskulud	6 241	4 260
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest		285 999
Kommunaalkulud	93 259	129 315
Muud	124 230	232 565
Kokku mitmesugused tegevuskulud	421 868	1 001 343

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	243 278	310 154
Sotsiaalmaksud	150 318	162 528
Juhatusle arvestatud tasud	205 481	179 530
Haigushüvitised	2 283	
Kokku tööjõukulud	601 360	652 212

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Tektuur OÜ ei teostanud 2009.aasta majandusaastal tehinguid seotud osapooltega.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Tekstuur (registrikood: 10285601) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS HIIO	Juhatuse liige	29.06.2010
JAAN HIIO	Juhatuse liige	30.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 470 714
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 433
Kokku	1 472 147
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 472 147
Kokku	1 472 147

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 470 714
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 433
Kokku	1 472 147
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 472 147
Kokku	1 472 147

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiilitööstus-, õmblus- ja kudumismasinate hulgimüük	46641	3047865	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6462586
Faks	+372 646 1032
E-posti aadress	tekstuur.ee@neti.ee