

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Gali Tur

registrikood: 10394164

tänava/talu nimi, Hoiu 20

maja ja korteri number:

alevik: Laagri alevik

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76401

telefon: +372 58058222, +372 6720670

faks: +372 6720671

e-posti aadress: info@gali.ee, natali1964@inbox.ru

veebilehe aadress: www.gali.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Muud ärikulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Osaühing Gali-TUR asutati 1993 a.

2014. aastal realiseerimise netokäive moodustas 178 195 EUR.

Firma olukord on vähe stabiliseerunud , kuigi selles on jätkuvalt raske.

Eesti turgudel müük kasvas veidi Eestis. Me otsime uut võimalust hoidma oma positsioon turgudel.

Järgmisel aastal kavatsemelaiendada tootevalikut.

Majandusaasta kasum - 32362 EUR.

Juhatuse liikmetele aruandeaastal tasu ei makstud.

2014. majandusaasta raamatupidamisaruande koostamise ajaks muid olulisi sündmusi ei olnud.

Finantskokkuvõte viimase 2.a.kohta

Kasumiaruanne perioodi kohta (eurodes)

	2013	2013
Müügitulu	178 195	319 408
Brutokasum	46 587	97 250
Aruandeaasta puhaskasum	-32 362	-4 544

Bilanss perioodi lõpu seisuga (eurodes)

	2014	2013
Käibevara	137 158	168 682
Varad	141 686	175 802
Lühiajalised kohustused	25 331	27 086
Omakapital	116 355	148 717

Suhtarvud

	2014	2013
Müügitulu kasv	-44%	-17%
Brutokasumi määr	26%	30%
Puhaskasumi kasv	-612%	-124%
Puhasrentaablus	-18%	-2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	5.4%	6%
ROA	-23%	-3%
ROE	-28%	-3%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

*Tulu kasv(%)=(müügitulu 2014-müügitulu 2013)/müügitulu 2013 x 100

*Brutokasumimäär (%)=brutokasum/müügitulu x 100

*Kasumi kasv (%)=(puhakasum2014-puhakasum 2013)/puhakasum 2013 x 100

*Puhasrentaablus (%)=puhakasum/müügitulu x 100

*Lühiajaliste kohustuse kattrekordaja(kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused

*ROA(%)=puhakasum/varad kokku x 100

*ROE(%)=puhakasum/omakapital kokku x 100

2014 majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	48 442	33 627	2
Nõuded ja ettemaksed	27 192	63 252	3
Varud	61 523	71 803	4
Kokku käibevara	137 157	168 682	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 529	7 121	6
Kokku põhivara	4 529	7 121	
Kokku varad	141 686	175 803	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	5 000	7
Võlad ja ettemaksed	25 331	22 086	8
Kokku lühiajalised kohustused	25 331	27 086	
Kokku kohustused	25 331	27 086	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	145 905	150 449	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 362	-4 544	
Kokku omakapital	116 355	148 717	
Kokku kohustused ja omakapital	141 686	175 803	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	178 195	319 408	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-131 608	-222 302	
Mitmesugused tegevuskulud	-37 131	-46 813	10
Tööjõukulud	-38 582	-50 543	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 592	-2 496	6
Muud ärikulud	-52	-801	12
Kokku ärikasum (-kahjum)	-31 770	-3 547	
Intressikulud	-343	-468	
Muud finantstulud ja -kulud	-249	-529	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-32 362	-4 544	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 362	-4 544	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-31 770	-3 547	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 592	2 496	6
Kokku korrigeerimised	2 592	2 496	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	36 060	5 925	3
Varude muutus	10 280	11 720	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 755	-3 915	5
Kokku rahavood äritegevusest	15 407	12 679	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	5 000	
Makstud intressid	-343	-468	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-104	-152	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-447	4 380	
Kokku rahavood	14 960	17 059	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33 627	16 945	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 960	17 059	
Valuutakursside muutuste mõju	-145	-377	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	48 442	33 627	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	150 449	153 261
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 544	-4 544
31.12.2013	2 556	256	145 905	148 717
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-32 362	-32 362
31.12.2014	2 556	256	113 543	116 355

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ GALI-TUR 2014. 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR.

Aruandeperiood on 01.01.2014 - 31.12.2014 a.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused).

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 EUR. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 EUR, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud

väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskonto	48 010	33 620
Kassa	432	7
Kokku raha	48 442	33 627

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	25 075	25 075
Ostjatelt laekumata arved	25 075	25 075
Ettemaksed	2 117	2 117
Tulevaste perioodide kulud	2 117	2 117
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 192	27 192
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	60 836	60 836
Ostjatelt laekumata arved	60 836	60 836
Ettemaksed	2 416	2 416
Tulevaste perioodide kulud	2 416	2 416
Kokku nõuded ja ettemaksed	63 252	63 252

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	58 411	67 862
Ettemaksed varude eest	3 112	3 941
Kokku varud	61 523	71 803

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 307	8 695
Üksikisiku tulumaks	313	468
Sotsiaalmaks	648	889
Kohustuslik kogumispension		13
Töötuskindlustusmaksed	59	90
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 327	10 155

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	23 025	23 025	2 667	25 692
Akumuleeritud kulum	-14 969	-14 969	-1 106	-16 075
Jääkmaksumus	8 056	8 056	1 561	9 617
Amortisatsioonikulu	-2 304	-2 304	-192	-2 496
31.12.2013				
Soetusmaksumus	23 025	23 025	2 667	25 692
Akumuleeritud kulum	-17 273	-17 273	-1 298	-18 571
Jääkmaksumus	5 752	5 752	1 369	7 121
Amortisatsioonikulu	-2 304	-2 304	-288	-2 592
31.12.2014				
Soetusmaksumus	23 025	23 025	2 667	25 692
Akumuleeritud kulum	-19 577	-19 577	-1 586	-21 163
Jääkmaksumus	3 448	3 448	1 081	4 529

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	5 000	5 000			1.5	EUR	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	5 000	5 000					
Laenukohustused kokku	5 000	5 000					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 194	3 194
Võlad töövõtjatele	1 606	1 606
Maksuvõlad	3 327	3 327
Muud võlad	1 018	1 018
Muud viitvõlad	1 018	1 018
Saadud ettemaksed	14 981	14 981
Muud saadud ettemaksed	14 981	14 981
Puhkusreserv	1 205	1 205
Kokku võlad ja ettemaksed	25 331	25 331
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 092	3 092
Võlad töövõtjatele	3 725	3 725
Maksuvõlad	10 155	10 155
Muud võlad	1 514	1 514
Muud viitvõlad	1 514	1 514
Saadud ettemaksed	3 600	3 600
Muud saadud ettemaksed	3 600	3 600
Kokku võlad ja ettemaksed	22 086	22 086

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	30 954	24 720
Eesti	147 241	294 688
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	178 195	319 408
Kokku müügitulu	178 195	319 408
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46411-kodutekstiili hulgimüük	178 195	318 687
muud	0	721
Kokku müügitulu	178 195	319 408

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	12 072	1 504
Energia	1 914	3 800
Kütus	1 914	3 800
Mitmesugused bürookulud	4 464	3 263
Lähetuskulud	900	2 515
Koolituskulud	0	120
PV remondi ja hoolduskulud	2 290	2 584
Teenused	2 881	11 570
Kauplused	10 824	11 981
Muud	1 786	9 476
Kokku mitmesugused tegevuskulud	37 131	46 813

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	29 226	38 565
Sotsiaalmaksud	9 356	11 978
Kokku tööjõukulud	38 582	50 543
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Kahjum valuutakursi muutustest	-14	-540
Muud	-38	1 341
Kokku muud ärikulud	-52	801

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	20 650	23 493

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2015

Osaühing Gali Tur (registrikood: 10394164) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GALINA JUFEREVA	Juhatuse liige	30.06.2015
SERGEI JUFEREV	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	145 905
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 362
Kokku	113 543
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	113 543
Kokku	113 543

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kangaste, kodutekstiili ja õmblustarvete hulgimüük	46411	178195	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Galina Jufereva	45508150350	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Sergei Juferev	35410090288	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6720670
Faks	+372 6720671
Mobiiltelefon	+372 58058222
E-posti aadress	natali1964@inbox.ru
E-posti aadress	info@gali.ee
Veebilehe aadress	www.gali.ee