

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Softlux OÜ

registrikood: 11046057

tänava/talu nimi, Riia 140

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51014

telefon: +372 53424522, +372 7304049

e-posti aadress: softlux@softlux.ee

veebilehe aadress: www.softlux.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Softlux põhitegevusalaks on õmblemine ja õmblustoodete valmistamine.

Lisaks müüakse ka tekstiili ja kardinaid.

Ruumi haldamiskulud tõusid veelgi pisut. Muudeti ka ruumikujundust kliendile näidiste ja tehtud tööde tutvustamiseks. Kavas on pöörata endiselt tähelepanu reklaamile, et ka selles asukohas käive kasvaks.

Ettevõtte peamised suhtarvud:

	2015	2014
Müügitulu	125848	89885
Müügitulu kasv (%)	40,0	32,5
Puhaskasum	138	17
Puhasrentaablus (%)	0	0,02
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,16	1,06
ROA (%)	0,55	0,04
ROE (%)	3,85	0,49

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2015 - \text{müügitulu } 2014) / \text{müügitulu } 2014 \times 100$

Puhasrentaablus (%) = $(\text{puhaskasum} / \text{müügitulu}) \times 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = $(\text{puhaskasum} / \text{varad}) \times 100$

ROE (%) = $(\text{puhaskasum} / \text{omakapital}) \times 100$

OÜ Softlux on rahul 2015.aasta tulemustega ja jätkab samas tegevusvaldkonnas ka edaspidi.

Juhatuse liige on ka ettevõtte ainus töötaja.

Rohkem osaühingus töötajaid pole. Kasutatakse alltöövõttu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	706	4 402	
Nõuded ja ettemaksed	7 859	10 475	2
Varud	16 754	14 343	3
Kokku käibevara	25 319	29 220	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	13 456	5
Kokku põhivara	0	13 456	
Kokku varad	25 319	42 676	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 937	7 694	6
Võlad ja ettemaksed	15 796	19 969	7
Kokku lühiajalised kohustused	21 733	27 663	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	11 565	6
Kokku pikaajalised kohustused	0	11 565	
Kokku kohustused	21 733	39 228	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	269	269	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	495	478	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138	17	
Kokku omakapital	3 586	3 448	
Kokku kohustused ja omakapital	25 319	42 676	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	125 848	89 885	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-101 980	-75 435	9
Mitmesugused tegevuskulud	-14 497	-12 466	10
Tööjõukulud	-6 640	-76	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-870	-1 044	5
Muud ärikulud	-886	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	975	864	
Intressikulud	-837	-847	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	138	17	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138	17	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	975	864
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	870	1 044
Kasum (kahjum) põhivara müügist	886	0
Kokku korrigeerimised	1 756	1 044
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 616	-4 456
Varude muutus	-2 411	-1 311
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 173	6 615
Makstud intressid	-837	-847
Kokku rahavood äritegevusest	-2 074	1 909
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	800	3 350
Saadud laenude tagasimaksed	-2 422	-2 870
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-2 077
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 622	-1 597
Kokku rahavood	-3 696	312
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 402	4 090
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 696	312
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	706	4 402

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 684	269	478	3 431
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17	17
31.12.2014	2 684	269	495	3 448
Aruandeaasta kasum (kahjum)			138	138
31.12.2015	2 684	269	633	3 586

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Softlux 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsipidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse. OÜ Softlux arvestus- ja esitusvaluutaks on euro.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalised nõuded. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud soetusmaksumuses.

Varud

Varud on arvele võetud nende soetusmaksumuses. Varude soetusmaksumuse arvestamisel on kasutatud üldjuhul FIFO meetodit. Varudes sisalduvad ka kaubanäidised ja väheväärtuslik inventar.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1500 eurot, on kajastatud kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantud vara kasutuselevõtmise hetkel kuludesse.

Materiaalne põhivara on arvele võetud tema soetusmaksumuses.

Jooksva hooldus- ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset meetodit, lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Vara on hakatud amortiseerima alates hetkest, mil see on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas.

Vara amortiseerimine on lõpetatud, kui vara amortiseeritav osa on täielikult amortiseerunud või vara on lõplikult kasutusest eemaldatud.

Bilansipäeval on hinnatud varaobjektide amortisatsiooninormide vastavust järelejäänud kasulikule elueale. Amortisatsiooninorme ei muudetud.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5

Rendid

Kapitalirendina on käsitletud rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Ettevõtte on rentnik.

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara on võetud bilansis arvele vara soetusmaksumuses. Edasine kajastamine vt. lisast. Rendimaksed on jaotatud finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud on jaotatud rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad on amortiseeritud sarnaselt omandatud põhivaraga.

Kasutusrendimaksed on kajastatud rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

2015.aastal kapitalirent lõpetati ja kasutati ainult kasutusrenti.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele ning muud lühiajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus.

Lühiajalised finantskohustused on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused on võetud arvele maksmisele kuuluvas väärtuses.

Tulud

Tulu toodangu müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, OÜ-l Softlux puudub kontroll toodangu üle, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu		0
Ostjatelt laekumata arved		0
Muud nõuded	2 573	2 573
Viitlaekumised	2 573	2 573
Ettemaksed	5 286	5 286
Tulevaste perioodide kulud	5 000	5 000
Muud makstud ettemaksed	286	286
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 859	7 859
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 120	1 120
Ostjatelt laekumata arved	1 120	1 120
Muud nõuded		0
Viitlaekumised		0
Ettemaksed	9 355	9 355
Tulevaste perioodide kulud	9 069	9 069
Muud makstud ettemaksed	286	286
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 475	10 475

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	3 078	3 180
Näidised	8 013	6 896
Väheväärtuslik vara	5 663	4 267
Kokku varud	16 754	14 343

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	423	100
Üksikisiku tulumaks	94	0
Sotsiaalmaks	272	18
Kohustuslik kogumispension	16	2
Töötuskindlustusmaksed	20	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	825	122

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	5 193	5 193	5 193
Akumuleeritud kulum	-1 044	-1 044	-1 044
Jääkmaksumus	4 149	4 149	4 149
Ostud ja parendused	10 351	10 351	10 351
Muud ostud ja parendused	10 351	10 351	10 351
Amortisatsioonikulu	-1 044	-1 044	-1 044
31.12.2014			
Soetusmaksumus	15 544	15 544	15 544
Akumuleeritud kulum	-2 088	-2 088	-2 088
Jääkmaksumus	13 456	13 456	13 456
Amortisatsioonikulu	-870	-870	-870
Müügid	-12 586	-12 586	-12 586
31.12.2015			
Soetusmaksumus	15 544	15 544	15 544
Akumuleeritud kulum	-15 544	-15 544	-15 544
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Osanik	3 150	3 150					
Lühiajalised laenud kokku	3 150	3 150					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	2 787	2 787			6,39	euro	16.09.2016
Pikaajalised laenud kokku	2 787	2 787					
Laenukohustused kokku	5 937	5 937					

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Osanik	2 350	2 350					
Lühiajalised laenud kokku	2 350	2 350					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	5 654	2 866	2 788		6,39	euro	16.09.2016
Pikaajalised laenud kokku	5 654	2 866	2 788				
Kapitalirendikohustused kokku	11 255	2 478	8 777				
Laenukohustused kokku	19 259	7 694	11 565				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	14 621	14 621	
Võlad töövõtjatele	350	350	
Maksuvõlad	825	825	4
Kokku võlad ja ettemaksed	15 796	15 796	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	19 847	19 847	
Võlad töövõtjatele	0	0	
Maksuvõlad	122	122	4
Kokku võlad ja ettemaksed	19 969	19 969	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	125 848	89 885
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	125 848	89 885
Kokku müügitulu	125 848	89 885
Müügitulu tegevusalade lõikes		
13921 Valmis sisustustekstiiltoodete tootmine	125 848	89 885
Kokku müügitulu	125 848	89 885

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	93 266	66 424
Alltöövõtutööd	7 826	7 875
Transpordikulud	888	1 136
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	101 980	75 435

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	7 830	5 955
Mitmesugused bürookulud	2 320	1 891
Uurimis- ja arengukulud	586	588
Lähetuskulud	513	843
Kindlustuskulud	635	787
Muud	2 613	2 402
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 497	12 466

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 963	57
Sotsiaalmaksud	1 677	19
Kokku tööjõukulud	6 640	76
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 150	2 350

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 963	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.05.2016

Softlux OÜ (registrikood: 11046057) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIIA KAASIK	Juhatuse liige	13.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	495
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138
Kokku	633

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kodutekstiili tootmine, sh voodipesu, köögirätikud, kardinad, aknasisekatted jm eesriided	13921	125848	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Piia Kaasik	46908222767	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7304049
Mobiiltelefon	+372 53424522
E-posti aadress	softlux@softlux.ee
Veebilehe aadress	www.softlux.ee