

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Aknakate

registrikood: 11064256

tänava/talu nimi, Kakumäe tee 37
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13516

telefon: +372 6828440

e-posti aadress: info@aknakate.ee

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

Tegevusaruanne

Osaühing Aknakate kanti äriregistrisse 28. augustil 2004. aastal koodiga nr.11064256.

Aknakate OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 2015. aasta raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamiskuupäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

2015 a. oli osaühingu Aknakate põhiliseks tegevusalaks aknakatete, sääsevõrkude, turvakardinate ja terrassimarkiiside tootmine, müümine ja paigaldamine.

Aruandeaastal oli osaühingu müügitulu 694 904 eurot.

2015 a. Põhiliseks märksõnaks oli tootmise efektiivsemaks muutmine. Endiselt otsisime uusi partnereid kellelt tarnida uusi ja paremaid materjale.

Aastaks 2016 plaanib Aknakate OÜ käibe kasvu 30%, kavatseme hakata tootma riba ja voldikkardinaid, ning siseneda uutele turgudele.

2016. aastal planeeritakse investeerida uutesse seadmetesse ligikaudu 200 000 Eurot.

Finantssuhtarvud:

	2015	2014
Müügitulu	694 904	485 747
Käibe kasv (%)	43%	7%
Puhasrentaablus (%)	4,40%	7,30%
ROE (%)	16,40%	23,00%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	3,79	3,19

Juhatuse hinnangul on Aknakate OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	83 699	65 655	
Nõuded ja ettemaksed	39 878	40 842	2,3
Varud	113 867	99 579	4
Kokku käibevara	237 444	206 076	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	12 721	18 784	5
Immateriaalne põhivara	584	808	6
Kokku põhivara	13 305	19 592	
Kokku varad	250 749	225 668	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	62 730	64 528	7
Kokku lühiajalised kohustused	62 730	64 528	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 575	6 966	
Kokku pikaajalised kohustused	3 575	6 966	
Kokku kohustused	66 305	71 494	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 170	19 170	
Kohustuslik reservkapital	1 917	1 917	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	133 087	97 559	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 270	35 528	
Kokku omakapital	184 444	154 174	
Kokku kohustused ja omakapital	250 749	225 668	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	694 904	485 747	8
Muud äritulud	3 557	2 438	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-434 792	-266 799	10
Mitmesugused tegevuskulud	-104 218	-81 124	11
Tööjõukulud	-119 145	-95 488	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 063	-9 269	5,6
Muud ärikulud	-30	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	30 213	35 505	
Muud finantstulud ja -kulud	-196	23	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 017	35 528	
Tulumaks	253	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 270	35 528	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	30 213	35 505	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 063	9 269	5,6
Kokku korrigeerimised	10 063	9 269	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	964	-17 013	2
Varude muutus	-14 288	-23 064	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	18 427	6 267	7
Muud rahavood äritegevusest	-196	-16	
Kokku rahavood äritegevusest	45 183	10 948	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 776	-4 039	5
Laekunud intressid	0	39	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 776	-4 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-3 391	0	
Makstud dividendid	-15 978	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 994	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-23 363	0	
Kokku rahavood	18 044	6 948	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	65 655	58 707	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 044	6 948	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	83 699	65 655	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	19 170	1 917	97 559	118 646
Aruandeaasta kasum (kahjum)			35 528	35 528
31.12.2014	19 170	1 917	133 087	154 174
Aruandeaasta kasum (kahjum)			30 270	30 270
31.12.2015	19 170	1 917	163 357	184 444

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aknakate OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning arvestuse ja aruandluse rahvusvaheliselt tunnustatud põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2015 ja lõppes 31. detsembril 2015. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes
Aknakate OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuna kajastatakse antud laenud juriidilisele isikule.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana võetakse arvele varad soetusmaksumusega alates 100 eurot ja üle üheaastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast. Objektid, mida kasutatakse majandustegevuses pikemalt kui 1 aasta, kuid mille väärtus on väheoluline, kantakse otse kuludesse.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

- 1) rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodil lõppemist rendisuhet lõpetada, ilma et ta peaks tegema lisanduvaid väljamakseid;
 - 2) renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.
- Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse võlgu hankijatele, viitvõlgu, võetud laene ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Nõuded ja kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna alla ühe aasta, on bilansis esitatud lühiajalistena ja üle ühe aasta on esitatud pikaajalistena. Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kaupade müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Seotud osapooled

OÜ Aknakate aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. omanikke;
2. juhtkonna ning juhatuse liikmeid ja nendega seotud ettevõtteid;
3. eelpool loetletud isikute lähikondlasi ning nendega seotud ettevõtteid.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade, lühiajaliste kohustuste saldode ning investeerimistegevusega seotud kulude muutused.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	37 357	37 357	
Ostjatelt laekumata arved	37 357	37 357	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	201	201	3
Muud nõuded	2 320	2 320	
Viitlaekumised	2 320	2 320	
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 878	39 878	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	39 353	39 353	
Ostjatelt laekumata arved	39 353	39 353	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	234	234	3
Muud nõuded	1 255	1 255	
Viitlaekumised	1 255	1 255	
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 842	40 842	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		8 144		9 396
Üksikisiku tulumaks		2 553		1 779
Sotsiaalmaks		5 200		3 649
Kohustuslik kogumispension		347		251
Töötuskindlustusmaksed		317		259
Ettemaksukonto jääk	201		234	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	201	16 561	234	15 334

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	108 828	97 352
Ettemaksed varude eest	5 039	2 227
Kokku varud	113 867	99 579

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	59 253	24 699	83 952
Akumuleeritud kulum	-40 451	-19 741	-60 192
Jääkmaksumus	18 802	4 958	23 760
Ostud ja parendused		4 039	4 039
Amortisatsioonikulu	-5 987	-3 028	-9 015
31.12.2014			
Soetusmaksumus	59 253	28 738	87 991
Akumuleeritud kulum	-46 438	-22 769	-69 207
Jääkmaksumus	12 815	5 969	18 784
Ostud ja parendused	1 982	1 794	3 776
Amortisatsioonikulu	-6 229	-3 610	-9 839
31.12.2015			
Soetusmaksumus	61 235	30 532	91 767
Akumuleeritud kulum	-52 667	-26 379	-79 046
Jääkmaksumus	8 568	4 153	12 721

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	2 795	2 795
Akumuleeritud kulum	-1 733	-1 733
Jääkmaksumus	1 062	1 062
Amortisatsioonikulu	-254	-254
31.12.2014		
Soetusmaksumus	2 795	2 795
Akumuleeritud kulum	-1 987	-1 987
Jääkmaksumus	808	808
Amortisatsioonikulu	-224	-224
31.12.2015		
Soetusmaksumus	2 795	2 795
Akumuleeritud kulum	-2 211	-2 211
Jääkmaksumus	584	584

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	32 188	32 188	
Võlad töövõtjatele	9 684	9 684	
Maksuvõlad	16 561	16 561	3
Saadud ettemaksed	4 297	4 297	
Muud saadud ettemaksed	4 297	4 297	
Kokku võlad ja ettemaksed	62 730	62 730	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	18 584	18 584	
Võlad töövõtjatele	6 352	6 352	
Maksuvõlad	15 334	15 334	3
Muud võlad	20 225	20 225	
Dividendivõlad	20 225	20 225	
Saadud ettemaksed	4 033	4 033	
Muud saadud ettemaksed	4 033	4 033	
Kokku võlad ja ettemaksed	64 528	64 528	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	694 904	485 747
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	694 904	485 747
Kokku müügitulu	694 904	485 747
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kodutekstiili tootmine (kardinad, aknasisekatted)	694 904	485 747
Kokku müügitulu	694 904	485 747

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Saadud toetused	3 557	1 121
Muud	0	1 317
Kokku muud äritulud	3 557	2 438

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	318 320	183 761
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	114 839	82 489
Tööriistad, mehhanismid - väikevahendid	1 633	549
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	434 792	266 799

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	19 080	19 080
Energia	7 807	7 304
Kütus	7 807	7 304
Mitmesugused bürookulud	21 267	20 890
Transpordikulud	17 209	13 797
Reklaamikulud	38 855	20 053
Kokku mitmesugused tegevuskulud	104 218	81 124

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	89 136	71 348
Sotsiaalmaksud	30 009	24 140
Kokku tööjõukulud	119 145	95 488
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	6

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 365	1 230	2 100

2015	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	53 730	2 041
2014	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	43 790	4 688

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	10 055	8 228

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2016

OÜ Aknakate (registrikood: 11064256) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIRKO RAAGMETS	Juhatuse liige	17.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	133 087
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 270
Kokku	163 357

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	133 087
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 270
Kokku	163 357

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kodutekstiili tootmine, sh voodipesu, köögirätikud, kardinad, aknasisekatted jm eesriided	13921	694904	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6828440
Faks	+372 6828443
E-posti aadress	info@aknakate.ee
Veebilehe aadress	www.aknakate.ee