

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Textelle

registrikood: 11496197

tänava/talu nimi, Valuoja pst. 15A-2
maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihtnumber: 71013

telefon: +372 5244113

e-posti aadress: info@textelle.ee

veebilehe aadress: www.textelle.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13

Tegevusaruanne

Äritegevuse ülevaade

OÜ Textelle peamiseks tegevusalaks on kodutekstiili toodete müük. Ettevõtte on asutatud 25.04.2008 ja seega oli tegemist ettevõtte viienda tegevuse aastaga. Ettevõtte osakapitali suurus on 2552 €

2012.a. oli ettevõtte müügitulu 40 142 €, mis koosnes 100% kodutekstiili müügist Eesti turul. Ettevõtte kasum oli 2012 aastal 111 €.

Investeeringud

2012.aastal osteti ettevõttesse kaubik, mis võeti arvele põhivarana. OÜ Textelle ei teinud 2012.a. väljaminekuid uurimis- ja arendustegevuseks ning ei planeeri neid ka 2013.aastaks.

Töötajad ja juhtkond

Ettevõtte juhatus on ühe liikmeline.

2012. aastal juhatuse liikmetele tasu ei arvestatud. 2012. aastal ettevõttes töötajaid ei olnud ja töötasu ei arvestatud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2012. aastal loodab juhtkond ettevõttele toota rohkem kasumit kodutekstiili toodete müügist ja nende valmistamisest. OÜ Textelle põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelnevalt saavutatud turuosa kindlustamine ja laiendamine.

Juhatus liige

Anu Raun

Viljandi, 28. mai 2013

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	894	1 840	2
Finantsinvesteeringud	321	181	3
Nõuded ja ettemaksed	4 818	2 948	
Varud	5 930	6 486	5
Kokku käibevara	11 963	11 455	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 417	0	6
Immateriaalne põhivara	1 696	0	7
Kokku põhivara	3 113	0	
Kokku varad	15 076	11 455	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	643	0	
Võlad ja ettemaksed	11 657	8 790	8
Kokku lühiajalised kohustused	12 300	8 790	
Kokku kohustused	12 300	8 790	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 552	2 552	9
Kohustuslik reservkapital	128	128	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-15	-123	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	111	108	
Kokku omakapital	2 776	2 665	
Kokku kohustused ja omakapital	15 076	11 455	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	40 142	21 657
Muud äritulud	2 548	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 992	-14 200
Mitmesugused tegevuskulud	-9 232	-7 222
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-218	0
Muud ärikulud	-89	-140
Ärikasum (kahjum)	159	99
Finantstulud ja -kulud	-48	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	111	108
Aruandeaasta kasum (kahjum)	111	108

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	159	99
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	218	0
Muud korrigeerimised	-48	52
Kokku korrigeerimised	170	52
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 870	-2 278
Varude muutus	556	-3 700
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 867	6 586
Kokku rahavood äritegevusest	1 882	759
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 688	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-381	-371
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	241	366
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 828	-5
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	-4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-4
Kokku rahavood	-946	750
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 840	1 090
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-946	750
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	894	1 840

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	128	-123	2 561
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 552			2 552
Aruandeaasta kasum (kahjum)			108	108
Muud muutused omakapitalis	-4			-4
31.12.2011	2 552	128	-15	2 665
Aruandeaasta kasum (kahjum)			111	111
31.12.2012	2 552	128	96	2 776

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Textelle 2012. 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 eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksud

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

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. 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, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kasutatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning

negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

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 õiglases 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 kontsernil 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.

Maksustamine

Makse arvestatakse vastavalt Eesti Vabariigi maksuseadustes ettenähtud korrale ja määradele. Makse arvestatakse tekkepõhiselt ning kajastatakse perioodis, mil antud kohustus tekkis. Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

OÜ Textelle aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanik;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1	1 013
Arvelduskontod	893	827
Kokku raha	894	1 840

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Fondiosakud	
31.12.2010	219	219
Soetamine	371	371
Müük müügihinnas või lunastamine	-366	-366
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-43	-43
31.12.2011	181	181
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	181	181
Soetamine	381	381
Müük müügihinnas või lunastamine	-241	-241
31.12.2012	321	321

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	803	205
Ettemaksukonto jääk	803	983
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 606	1 188

Lisa 5 Varud (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	5 930	6 486
Kokku varud	5 930	6 486

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	1 546	1 546	1 546
Akumuleeritud kulum	-129	-129	-129
Jääkmaksumus	1 417	1 417	1 417

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muu immateriaalne põhivara		
31.12.2012			
Soetusmaksumus	1 785	1 785	
Akumuleeritud kulum	-89	-89	
Jääkmaksumus	1 696	1 696	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	11 657	11 657		
Kokku võlad ja ettemaksed	11 657	11 657		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	8 790	8 790		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 790	8 790		

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 552	2 552
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	40 142	21 657
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	40 142	21 657
Kokku müügitulu	40 142	21 657
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kodutekstiili toodete müük (EMTAK: 47821)	40 142	21 657
Kokku müügitulu	40 142	21 657

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	27 024	13 213
Müügi eesmärgil ostetud teenused	5 366	797
Transpordikulud	187	101
kasutusjuhendid, pakendid	415	89
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	32 992	14 200

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	600	0
Energia	1 801	1 441
Kütus	1 801	1 441
Mitmesugused bürookulud	130	636
Koolituskulud	100	109
Reklaamikulud	2 211	529
Raamatupidamikulud	603	219
Panga teenustasu	124	106
Sõiduki abiseadmed	93	0
Muud transpordikulud	1 197	1 244
Telefon	45	151
IT teenus	125	67
Kodulehe rent	88	88
Internet	185	254
Sõiduki rent	661	1 655
Jooksev remont, tehnohooldus	700	664
Muud	569	59
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 232	7 222

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2013

OÜ Textelle (registrikood: 11496197) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU RAUN	Juhatuse liige	20.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	111
Kokku	96

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	111
Kokku	96

Juhatuse otsustas kasum jätta välja jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiili, rõivaste ja jalatsite jaemüük kioskites ja turgudel	47821	40142	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anu Raun	46903276046	Betooni 17-23, Lagedi alevik, Rae vald, Harju maakond, Eesti	2552 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5244113
E-posti aadress	info@textelle.ee
Veebilehe aadress	www.textelle.ee