

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: PolyTex OÜ

registrikood: 11727165

tänavatalu nimi, Õismäe tee 4-53
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13511

telefon: +372 55936326

e-posti aadress: polytex001@gmail.com

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	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

PolyTex OÜ on asutatud 2009 aastal ja majandusaasta 2014 oli ettevõttele viies tegevusaasta. Ettevõttel on üheliikmeline juhatus.

Müügitulu aruandeaastal oli 205 260 eurot (2013; 145 876 eurot).

Majandusaasta lõpetati kasumiga 11 724 eurot, ettevõtte juhatus hindab lõppenud aastat heaks.

PolyTex OÜ-s töötas 2014.a. keskmiselt 4 inimest. Palgakulu kokku koos sotsiaalmaksuga moodustas 54 993 eurot (2013; 46 803 eurot).

Põhivarasse investeeriti 10 000 euro suurune summa transpordivahendi tarbeks kapitalirendi tingimustel.

2015. aastal on ettevõttel plaanis jätkata oma põhitegevusega nii Eestis kui Soomes, otsides uusi suundi ja väljundeid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	35 742	5 206	
Nõuded ja ettemaksed	32 168	47 628	2,3
Kokku käibevara	67 910	52 834	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	19 259	14 864	4
Kokku põhivara	19 259	14 864	
Kokku varad	87 169	67 698	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 043	2 106	5
Võlad ja ettemaksed	6 912	9 607	3,6
Kokku lühiajalised kohustused	14 955	11 713	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	9 586	5 081	5
Kokku pikaajalised kohustused	9 586	5 081	
Kokku kohustused	24 541	16 794	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 348	16 812	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 724	31 536	7
Kokku omakapital	62 628	50 904	
Kokku kohustused ja omakapital	87 169	67 698	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	205 260	145 876	9
Muud äritulud	3	190	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-78 987	-32 238	
Mitmesugused tegevuskulud	-52 880	-27 824	
Tööjõukulud	-54 993	-46 803	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 605	-5 431	4
Muud ärikulud	-418	-1 592	
Kokku ärikasum (-kahjum)	12 380	32 178	
Intressikulud	-794	-642	
Muud finantstulud ja -kulud	138	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 724	31 536	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 724	31 536	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	12 380	32 178
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 605	5 431
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-1 221
Kokku korrigeerimised	5 605	4 210
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	20 198	-47 430
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 695	8 042
Kokku rahavood äritegevusest	35 488	-3 000
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 524
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	6 662
Antud laenud	-4 600	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 600	5 138
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	11 400	0
Saadud laenude tagasimaksed	-6 358	-4 200
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 600	-7 849
Makstud intressid	-794	-642
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-352	-12 691
Kokku rahavood	30 536	-10 553
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 206	15 759
Raha ja raha ekvivalentide muutus	30 536	-10 553
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 742	5 206

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	48 348	50 904
Aruandeaasta kasum (kahjum)		11 724	11 724
31.12.2014	2 556	60 072	62 628

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Polytex 2014. aasta 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 soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel käsitletakse äriühingut jätkuvalt tegutseva organisatsioonina ja raamatupidamises on jätkuvalt kasutatud samu arvestusmeetodeid, hindamisaluseid, aruandlusviise ja aruandeskeeme.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks on laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võla kohustused. Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuste eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustustega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvaradest tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varadest tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaradega seotud riskidest ja hüvedest.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeva meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 400 eurot. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otsestest soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksud jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	23 048	23 048
Ostjatelt laekumata arved	23 048	23 048
Nõuded seotud osapoolte vastu	4 120	4 120
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	857	857
Muud nõuded	618	618
Laenunõuded	600	600
Intressinõuded	18	18
Ettemaksed	3 525	3 525
Tulevaste perioodide kulud	3 525	3 525
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 168	32 168
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	36 312	36 312
Ostjatelt laekumata arved	36 312	36 312
Nõuded seotud osapoolte vastu	5 929	5 929
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	200	200
Ettemaksed	5 187	5 187
Tulevaste perioodide kulud	5 187	5 187
Kokku nõuded ja ettemaksed	47 628	47 628

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		24		
Käibemaks	714			-946
Üksikisiku tulumaks	38			937
Sotsiaalmaks		1 093		1 711
Kohustuslik kogumispension		86		43
Töötuskindlustusmaksed		71		155
Intress	12			
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	93	743		-627
Ettemaksukonto jääk			200	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	857	2 017	200	1 273

Muudes maksude ettemaksetes ja maksuvõlgades on vastavalt kajastatud Soome Verohallintole ettemaksukonto jääk ja tulumaksuvõlg.

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	20 818	4 903	25 721	25 721
Akumuleeritud kulum	-8 546	-2 311	-10 857	-10 857
Jääkmaksumus	12 272	2 592	14 864	14 864
Ostud ja parendused	10 000		10 000	10 000
Amortisatsioonikulu	-4 251	-1 354	-5 605	-5 605
31.12.2014				
Soetusmaksumus	22 917	4 903	27 820	27 820
Akumuleeritud kulum	-4 896	-3 665	-8 561	-8 561
Jääkmaksumus	18 021	1 238	19 259	19 259

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	0	6 662
Transpordivahendid	0	6 662
Kokku		6 662

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
SW...388L	5 081	1 241	3 840	6 kuu EURIBOR+ 4,24% aastas	EUR	30.10.2018
SW...563L	7 347	1 601	5 746		EUR	31.03.2019
Kapitalirendikohustused kokku	12 428	2 842	9 586			

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
SW...388L	6 266	1 185	5 081	6 kuu EURIBOR+ 4,24% aastas	EUR	30.10.2018
Sõiduauto 2 RL...183	302	302		6 kuu EURIBOR+ 7,5% aastas	EUR	30.03.2014
Kapitalirendikohustused kokku	6 568	1 487	5 081			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	18 021	12 272
Kokku	18 021	12 272

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 058	3 058
Võlad töövõtjatele	1 837	1 837
Maksuvõlad	2 017	2 017
Kokku võlad ja ettemaksed	6 912	6 912
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 521	2 521
Võlad töövõtjatele	5 813	5 813
Maksuvõlad	1 273	1 273
Kokku võlad ja ettemaksed	9 607	9 607

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	47 853	38 194
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	11 963	10 153
Kohustuslik reservkapital	256	0
Kokku tingimuslikud kohustused	60 072	48 347

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2014 on 60 072 eurot. Sellest moodustamata kohustuslik reservkapital on 256 eurot ja vaba jaotamata kasum 59 816 eurot.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisega on 11 963 eurot. Seega netodividendina on võimalik välja maksta seisuga 31.12.2014 47 853 eurot.

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus 31.12.2014.a.		
Kaidar Kasak 50%- 1278 eur		
Indrek Susi 50%- 1278 eur		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	29 511	22 617
Soome	175 749	123 259
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	205 260	145 876
Kokku müügitulu	205 260	145 876
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusteenused (EMTAK: 43391 Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine)	205 260	145 876
Kokku müügitulu	205 260	145 876

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	41 152	35 078
Sotsiaalmaksud	13 841	11 725
Kokku tööjõukulud	54 993	46 803
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 120	5 930

2014	Antud laenud		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 000		
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
		2014	2013
Arvestatud tasu		9 253	3 496

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2015

PolyTex OÜ (registrikood: 11727165) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
K AidAR KASAK	Juhatuse liige	01.07.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 348
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 724
Kokku	60 072

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	205260	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Indrek Susi	38210065711	Eesti	20000 EEK
Kaidar Kasak	38811026516	Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55936326
E-posti aadress	polytex001@gmail.com