

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 30.12.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Tekstiilprint OÜ

registrikood: 12774474

tänava/talu nimi, Artelli 13A

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10621

e-posti aadress: 12774474@eesti.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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Tekstiilprint OÜ on 30.12.2014. asutatud 100% Eesti kapitalil põhinev ettevõte, mille põhitegevusalaks on trüki- ja reklaamtoodete (eeskätt tekstiilmaterjalidest toodangu) valmistamine/komplekteerimine.

Oma esimese aruandeaasta lõpetas osäühing 2 tuh. eurose kasumiga, müügitulu oli 225 tuh. eurot.

Osäühingu peamised eesmärgid lähiajal: müügikäibe ning kasumlikkuse suurendamine, müügitegevuse ning -strateegia hoogustamine/täiustamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	30.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	806	4 000
Nõuded ja ettemaksed	18 320	0
Varud	33 506	0
Kokku käibevara	52 632	4 000
Põhivara		
Materiaalne põhivara	92 352	0
Kokku põhivara	92 352	0
Kokku varad	144 984	4 000
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	50 629	0
Kokku lühiajalised kohustused	50 629	0
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	42 509	0
Kokku pikaajalised kohustused	42 509	0
Kokku kohustused	93 138	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	20 000	4 000
Registreerimata osakapital	30 000	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 846	0
Kokku omakapital	51 846	4 000
Kokku kohustused ja omakapital	144 984	4 000

Kasumiaruanne

(eurodes)

	30.12.2014 - 31.12.2015	30.12.2014 - 30.12.2014	Lisa nr
Müügitulu	224 726	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-87 355	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-62 262	0	
Tööjõukulud	-63 819	0	2
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 921	0	
Muud ärikulud	-162	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	3 207	0	
Intressikulud	-1 361	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 846	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 846	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	30.12.2014 - 31.12.2015	30.12.2014 - 30.12.2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 207	0
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 921	0
Kokku korrigeerimised	7 921	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-18 320	0
Varude muutus	-33 506	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	119 622	0
Kokku rahavood äritegevusest	78 924	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-100 273	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-100 273	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-26 484	0
Makstud intressid	-1 361	0
Muud laekumised finantseerimistegevusest	46 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	18 155	0
Kokku rahavood	-3 194	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 000	4 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 194	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	806	4 000

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.12.2014	4 000	0	0	4 000
30.12.2014	4 000	0	0	4 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 846	1 846
Muutused muudest omanike sissemaksetest	16 000	30 000	0	46 000
31.12.2015	20 000	30 000	1 846	51 846

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tekstiilprint 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Ettevõtte kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

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

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.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludesse kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1 000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määraes neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. intressid) objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsetele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	8-30 %

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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 õiglasel 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 siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Seotud osapooled

OÜ Tekstiilprint aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- emaettevõtet ning emaettevõtte omanikke;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi, perekonnaliikmeid ja olulise mõju all olevad ettevõtteid.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	30.12.2014 - 31.12.2015
Palgakulu	47 793
Sotsiaalmaksud	16 025
Kokku tööjõukulud	63 818
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuse emaettevõtja nimetus	Comdecor OÜ
Riik, kus aruandekohustuse emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

30.12.2014 - 31.12.2015	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	2 240	98 344

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.02.2016

Tekstiilprint OÜ (registrikood: 12774474) 30.12.2014 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER UNT	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 846
Kokku	1 846
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 846
Kokku	1 846

Dividende mitte maksta / jätta kasum jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata trükkimine, k.a siiditrükk	18129	224726	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
COMDECOR OÜ	10905133	Eesti	50000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	arved@comdecor.eu