

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Tekstiilikompanii OÜ

registrikood: 11884663

tänavatalu nimi, Marja 7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10617

telefon: +372 5069196

e-posti aadress: ivar@tekstiilikompanii.ee, toomas@tekstiilikompanii.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	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Kapitalirent	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Tekstiilikompanii OÜ asutati 02.02.2010. Ettevõtte põhitegevusalaks on kanga ja tekstiilitoodete hulgimüük. Põhiturud on Eesti ja Baltimaad ning Soome ja Skandinaavia. Eksport moodustas 2013. aastal 33,67% ja 2012. majandusaastal 29,29% ettevõtte kogu müügitulust.

2013. majandusaastal oli palgalisi töötajaid 1.

Juhatuse liikmeid on 2, kellele tasuti töötasu koos sotsiaalmaksudega majandusaastal 7680 eurot.

Aruandeperioodil põhivahenditesse investeeringuid ei tehtud.

Tekstiilikompanii põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on müügi arendamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni tugevdamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	20 319	2 299
Nõuded ja ettemaksed	156 627	40 527
Varud	112 150	106 738
Kokku käibevara	289 096	149 564
Põhivara		
Materiaalne põhivara	12 235	16 735
Kokku põhivara	12 235	16 735
Kokku varad	301 331	166 299
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	102 156	55 000
Võlad ja ettemaksed	143 160	64 163
Eraldised	0	5 012
Kokku lühiajalised kohustused	245 316	124 175
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	10 913	13 917
Kokku pikaajalised kohustused	10 913	13 917
Kokku kohustused	256 229	138 092
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 051	834
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 495	24 817
Kokku omakapital	45 102	28 207
Kokku kohustused ja omakapital	301 331	166 299

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	814 676	972 279
Muud äritulud	28	17 235
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-705 941	-902 678
Mitmesugused tegevuskulud	-35 132	-28 190
Tööjõukulud	-29 490	-23 019
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 500	-4 500
Muud ärikulud	-423	-4 427
Kokku ärikasum (-kahjum)	39 218	26 700
Intressikulud	-8 727	0
Muud finantstulud ja -kulud	-179	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 312	26 700
Tulumaks	-2 817	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 495	26 700

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	39 218	26 700
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 500	4 500
Muud korrigeerimised	-179	-1 188
Kokku korrigeerimised	4 321	3 312
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-116 100	12 784
Varude muutus	-5 412	-87 840
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	78 996	17 256
Laekunud intressid	0	8
Kokku rahavood äritegevusest	1 023	-27 780
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	83 000	40 950
Saadud laenude tagasimaksed	-84 010	-18 250
Arvelduskrediidi saldo muutus	43 156	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 004	-2 856
Makstud intressid	-8 727	-703
Makstud dividendid	-10 600	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 818	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	16 997	19 141
Kokku rahavood	18 020	-8 639
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 299	10 938
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 020	-8 639
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 319	2 299

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	834	3 390
Aruandeaasta kasum (kahjum)		24 817	24 817
31.12.2012	2 556	25 651	28 207
Aruandeaasta kasum (kahjum)		27 495	27 495
Makstud dividendid		-10 600	-10 600
31.12.2013	2 556	42 546	45 102

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Tekstiilikompanii OÜ 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Tekstiilikompanii OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on 31. detsembri seisuga ümber hinnatud eurodesse kehtinud Euroopa

Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varudena on bilansis kajastatud ostetud kaubad müügiks. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

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

Materiaalne põhivara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses. Soetusmaksumus sisaldab ostuhinda ja muid kulusid, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisukorda. Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eur-i. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro kantakse 100% kulusse kasutusele võtmise hetkel. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Tekstiilikompanii OÜ-is põhivarad näidatakse bilansis kirjel Muu materiaalne põhivara ja amortiseeritakse amortisatsiooninormiga 20% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurst hinnatakse uuesti igal bilansipäeval.

Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdisväärtuses.

Diskonteerimisel võetakse aluseks sarnaste kohustuste suhtes turul valitsev intressimäär.

Tingimuslikud kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurst ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi 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.

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2011 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust avalikustatakse aastaaruande lisades

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	142 578	142 578
Muud nõuded	12 589	12 589
Ettemaksed	1 460	1 460
Kokku nõuded ja ettemaksed	156 627	156 627
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	39 933	39 933
Ettemaksed	594	594
Tulevaste perioodide kulud	594	594
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 527	40 527

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	21 692	21 692	812	22 504
Akumuleeritud kulum	-1 087	-1 087	-182	-1 269
Jääkmaksumus	20 605	20 605	630	21 235
Amortisatsioonikulu	-4 332	-4 332	-168	-4 500
31.12.2012				
Soetusmaksumus	21 692	21 692	812	22 504
Akumuleeritud kulum	-5 419	-5 419	-350	-5 769
Jääkmaksumus	16 273	16 273	462	16 735
Amortisatsioonikulu	-4 332	-4 332	-168	-4 500
31.12.2013				
Soetusmaksumus	21 692	21 692	812	22 504
Akumuleeritud kulum	-9 751	-9 751	-518	-10 269
Jääkmaksumus	11 941	11 941	294	12 235

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
01140749L	5 317	1 605	3 712		5,237	EUR	30.08.2015
01143772L	5 596	1 554	4 042		4,88	EUR	30.11.2015
Kapitalirendikohustused kokku	10 913	3 159	7 754				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
01140749L	6 842	1 524	5 318		5,237	EUR	30.08.2015
01143772L	7 076	1 480	5 596		4,88	EUR	30.11.2015
Kapitalirendikohustused kokku	13 918	3 004	10 914				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	11 941	16 273
Kokku	11 941	16 273

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	113 502	113 502		
Maksuvõlad	16 011	16 011		
Muud võlad	5 963	5 963		
Intressivõlad	5 963	5 963		
Saadud ettemaksed	7 684	7 684		
Kokku võlad ja ettemaksed	143 160	143 160		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	49 392	49 392		
Maksuvõlad	2 524	2 524		
Saadud ettemaksed	12 247	12 247		
Kokku võlad ja ettemaksed	64 163	64 163		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	540 331	687 500
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	274 345	282 249
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	814 676	969 749
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	2 530
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	2 530
Kokku müügitulu	814 676	972 279
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46411	814 676	972 279
Kokku müügitulu	814 676	972 279

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	21 902	17 200
Sotsiaalmaksud	7 588	5 819
Kokku tööjõukulud	29 490	23 019
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	7 680	9 257

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2014

Tekstiilikompanii OÜ (registrikood: 11884663) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS HOOP	Juhatuse liige	23.05.2014
IVAR TUUL	Juhatuse liige	23.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 051
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 495
Kokku	42 546
Jaotamine	
Dividendideks	17 600
Kokku	17 600

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kangaste, kodutekstiili ja õmblustarvete hulgimüük	46411	814676	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivar Tuul	37203214714		1278 EUR
Toomas Hoop	36608122729		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5069196
E-posti aadress	ivar@tekstiilikompanii.ee
E-posti aadress	toomas@tekstiilikompanii.ee