

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Intertekstiil

registrikood: 11040913

tänavatalu nimi, Mõigu 16

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10112

telefon: +372 5027684, +372 56569595

e-posti aadress: rjar@hot.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Üldinfo

OÜ Intertekstiil on Eesti erakapitalil baseeruv ettevõte, kelle põhitegevusalaks on naiste-, laste- ja meesteriiete tellimuste vahendamine allhankena Eesti erinevatesse rõivatootmisega tegelevatesse ettevõtetesse.

Äritegevuse ülevaade

2013. aastal firmal müügitulu ei olnud. 2014. aastal üritatakse saada tellimusi.

Personal

Intertekstiili OÜ juhatus koosneb kahest liikmest, juhatuse liikmetasusid ei makstud. Ettevõttel on kaks osalise tööajaga töötajat, kellele arvestati töötasu kokku 4528 eurot.

2014.a. keskendutakse uute klientide otsimisele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	40 982	48 560
Nõuded ja ettemaksed	1	1
Kokku käibevara	40 983	48 561
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	2 315	2 315
Kokku põhivara	2 315	2 315
Kokku varad	43 298	50 876
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	374	367
Kokku lühiajalised kohustused	374	367
Kokku kohustused	374	367
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 753	55 024
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 585	-7 271
Kokku omakapital	42 924	50 509
Kokku kohustused ja omakapital	43 298	50 876

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Üldhalduskulud	-7 614	-7 469
Ärikasum (kahjum)	-7 614	-7 469
Muud finantstulud ja -kulud	29	198
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 585	-7 271
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 585	-7 271

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-7 614	-7 469
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7	2
Kokku rahavood äritegevusest	-7 607	-7 467
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-1 036
Laekunud intressid	29	225
Kokku rahavood investeerimistegevusest	29	-811
Kokku rahavood	-7 578	-8 278
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	48 560	56 838
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 578	-8 278
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 982	48 560

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 500	256	55 024	57 780
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 271	-7 271
31.12.2012	2 500	256	47 753	50 509
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 585	-7 585
31.12.2013	2 500	256	40 168	42 924

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Intertekstiil 2013. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 1. jaanuarist 2013 on jõustunud uued Raamatupidamise Toimkonna juhendid, mis muutusid OÜ-le Intertekstiil kohustuslikuks alates 1. jaanuaril 2013 alanud majandusaastast. Uute juhendite rakendamine ei põhjustanud olulisi muudatusi olemasolevates arvestuspõhimõtetes ning ei mõjutanud ettevõtte majandustulemust. Vastavalt uutele Raamatupidamise Toimkonna juhenditele on muudetud informatsiooni esitusviisi ning aruande lisades avalikustatavat informatsiooni. Eelmise perioodi võrdlusandmed on viidud vastavusse uue esitusviisi ja avalikustamise nõuetega.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke, kassas olevat sularaha ja lühiajalisi deposiite.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtteks on ettevõtte, mille üle OÜ Intertekstiil omab olulist mõju ja mis ei ole tema tüdarettevõtte. Olulise mõju olemasolu eeldatakse üldiselt juhul, kui OÜ Intertekstiil omanduses on rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusest. Investeeringuid sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis pikaajalise finantsinvesteeringuna ja soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtuvalt. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab 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.

Tulud

Müügitulu kajastamise momendiks on teenuse müügi puhul selle osutamise periood ja ostjale üleandmisvalmiks tunnistamise hetk. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastamisel kasutatakse vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sel juhul arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ intertekstiil olulist mõju omavad osanikud
- Olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased
- eeltoodud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskontod	1 037	1 230
Tähtajalised hoiused	39 945	47 330
Kokku raha	40 982	48 560

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad töövõtjatele	189	189		
Maksuvõlad	185	185		
Kokku võlad ja ettemaksed	374	374		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad töövõtjatele	184	184		
Maksuvõlad	183	183		
Kokku võlad ja ettemaksed	367	367		

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	4 528	4 409
Sotsiaalmaksud	1 494	1 455
Puhkusereservi muudatus	5	1
Muud	45	62
Kokku tööjõukulud	6 072	5 927

Ettevõttes on 2 osalise tööajaga töötajat.

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	1 044	1 053

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2014

OÜ Intertekstiil (registrikood: 11040913) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ULVI KALA	Juhatuse liige	10.06.2014
ROLAND METSA	Juhatuse liige	28.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 753
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 585
Kokku	40 168

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Helju Metsa	44112132791	Jõgeva linn, Jõgeva maakond, Eesti	1675 EUR
Ulvi Kala	46506050357	Eesti	825 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56569595
Mobiiltelefon	+372 5027684
E-posti aadress	rjar@hotmail.ee