

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
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 kuuenda tegevuse aastaga. Ettevõtte osakapitali suurus on 2552 €

2013.a. oli ettevõtte müügitulu 58 270 €, mis koosnes 100% kodutekstiili müügist Eesti turul. Ettevõtte kasum oli 2013 aastal 5 977 €.

Investeeringud

OÜ Textelle ei teinud 2013.a. väljaminekuid uurimis- ja arendustegevuseks ning ei planeeri neid ka 2014.aastaks.

Töötajad ja juhtkond

Ettevõtte juhatus on ühe liikmeline.

2013. aastal juhatuse liikmetele tasu ei arvestatud. 2013. aastal ettevõttes töötajaid ei olnud ja töötasu ei arvestatud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2014. 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, 25. juuni 2014

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 089	894	2
Finantsinvesteeringud	202	321	3
Nõuded ja ettemaksed	4 782	4 818	
Varud	5 975	5 930	4
Kokku käibevara	15 048	11 963	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 108	1 417	6
Immateriaalne põhivara	1 767	1 696	7
Kokku põhivara	2 875	3 113	
Kokku varad	17 923	15 076	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 758	12 300	8
Kokku lühiajalised kohustused	8 758	12 300	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	412	0	8
Kokku pikaajalised kohustused	412	0	
Kokku kohustused	9 170	12 300	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 552	2 552	9
Kohustuslik reservkapital	128	128	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96	-15	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 977	111	
Kokku omakapital	8 753	2 776	
Kokku kohustused ja omakapital	17 923	15 076	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	58 270	40 142	10
Muud äritulud	0	2 513	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-39 169	-32 992	11
Mitmesugused tegevuskulud	-12 273	-9 232	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-666	-218	
Muud ärikulud	-8	-89	
Kokku ärikasum (-kahjum)	6 154	124	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	175	34	
Intressikulud	-352	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 977	158	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 977	158	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 154	124
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	666	218
Muud korrigeerimised	0	-48
Kokku korrigeerimised	666	170
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	36	-1 870
Varude muutus	-45	556
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 130	2 867
Makstud intressid	-352	0
Kokku rahavood äritegevusest	3 329	1 847
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-428	-2 688
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-175	-381
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	469	276
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-134	-2 793
Kokku rahavood	3 195	-946
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	894	1 840
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 195	-946
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 089	894

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 552	128	-15	2 665
Aruandeaasta kasum (kahjum)			111	111
31.12.2012	2 552	128	96	2 776
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 977	5 977
31.12.2013	2 552	128	6 073	8 753

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Textelle 2013. 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 ranspordikulutusi, 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 väljatõukutused, 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 akumuliseeritud 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 tuletisinstrumentid, 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.

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.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	4 089	894

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Fondiosakud	
31.12.2011	181	181
Soetamine	381	381
Müük müügihinnas või lunastamine	-241	-241
31.12.2012	321	321
Soetamine	174	174
Müük müügihinnas või lunastamine	-293	-293
31.12.2013	202	202

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	5 975	5 930
Kokku varud	5 975	5 930

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks		1 091	803
Ettemaksukonto jääk	345		803
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	345	1 091	1 606

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
Amortisatsioonikulu	-309	-309	-309
31.12.2013			
Soetusmaksumus	1 546	1 546	1 546
Akumuleeritud kulum	-438	-438	-438
Jääkmaksumus	1 108	1 108	1 108

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	
Ostud ja parendused	428	428	
Amortisatsioonikulu	-357	-357	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	2 213	2 213	
Akumuleeritud kulum	-446	-446	
Jääkmaksumus	1 767	1 767	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	8 079	7 667	412	
Maksuvõlad	1 091	1 091		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 170	8 758	412	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	12 300	12 300		
Kokku võlad ja ettemaksed	12 300	12 300		

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 552	2 552
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	58 270	40 142
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	58 270	40 142
Kokku müügitulu	58 270	40 142
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kodutekstiili toodete müük (EMTAK: 47821)	58 270	40 142
Kokku müügitulu	58 270	40 142

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	33 459	27 024
Müügi eesmärgil ostetud teenused	4 900	5 366
Transpordikulud	202	187
kasutusjuhendid, pakendid	608	415
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	39 169	32 992

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	1 106	600
Energia	1 205	1 801
Elektrienergia	117	0
Kütus	1 088	1 801
Mitmesugused bürookulud	263	130
Koolituskulud	249	100
Reklaamikulud	3 075	2 211
Raamatupidamikulud	705	603
Panga teenustasu	218	124
Sõiduki abiseadmed	117	93
Muud transpordikulud	1 565	1 197
Telefon	117	45
IT teenus	294	125
Kodulehe rent	88	88
Internet	190	185
Sõiduki rent	0	661
Jooksev remont, tehnohooldus	867	700
Muud	2 214	569
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 273	9 232

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2014

OÜ Textelle (registrikood: 11496197) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU RAUN	Juhatuse liige	26.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 977
Kokku	6 073

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 977
Kokku	6 073

Juhatus otsustas jätta kasum välja jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiiltoodete jaemüük	47511	58270	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