

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: PolyTex OÜ

registrikood: 11727165

tänavatänu 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

Tegevusaruanne

2013. aastal osutas PolyTex OÜ ehitusteenuseid Soomes ja Eestis.

2014. aastal on plaanis jätkata ehitusteenuste osutamisega nii Eestis kui ka Soomes.

PolyTex OÜ-s töötas 2013.a. keskmiselt 4 inimest. Palgakulu kokku koos sotsiaalmaksuga

moodustas 46 803 eurot , sealhulgas palgakulu koos sotsiaalmaksuga juhatuse liikmele oli 3496 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 206	15 759	
Nõuded ja ettemaksed	47 628	198	2
Kokku käibevara	52 834	15 957	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	14 864	13 737	4
Kokku põhivara	14 864	13 737	
Kokku varad	67 698	29 694	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 106	3 826	
Võlad ja ettemaksed	9 607	1 565	6
Kokku lühiajalised kohustused	11 713	5 391	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 081	4 935	
Kokku pikaajalised kohustused	5 081	4 935	
Kokku kohustused	16 794	10 326	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 812	5 949	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 536	10 863	
Kokku omakapital	50 904	19 368	
Kokku kohustused ja omakapital	67 698	29 694	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	145 876	70 304	9
Muud äritulud	190	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 238	-10 043	
Mitmesugused tegevuskulud	-27 824	-26 353	
Tööjõukulud	-46 803	-17 388	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 431	-4 568	
Muud ärikulud	-1 592	-204	
Kokku ärikasum (-kahjum)	32 178	11 748	
Intressikulud	-642	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-885	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 536	10 863	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 536	10 863	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	32 178	11 748
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 431	4 568
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 221	0
Kokku korrigeerimised	4 210	4 568
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-47 430	3 009
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 042	-275
Kokku rahavood äritegevusest	-3 000	19 050
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 524	-6 150
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	6 662	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5 138	-6 150
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	4 810
Saadud laenude tagasimaksed	-4 200	-610
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 849	-4 219
Makstud intressid	-642	-885
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 691	-904
Kokku rahavood	-10 553	11 996
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 759	3 763
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 553	11 996
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 206	15 759

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	5 949	8 505
Aruandeaasta kasum (kahjum)		10 863	10 863
31.12.2012	2 556	16 812	19 368
Aruandeaasta kasum (kahjum)		31 536	31 536
31.12.2013	2 556	48 348	50 904

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Polytex 2013. 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, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

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

Nõuded ja ettemaksed

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.

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 kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

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. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

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

Tulud

Tulu 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
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	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	160	160	
Ettemaksed	38	38	
Tulevaste perioodide kulud	38	38	
Kokku nõuded ja ettemaksed	198	198	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		-946	160	
Üksikisiku tulumaks		937		55
Sotsiaalmaks		1 711		95
Kohustuslik kogumispension		43		8
Töötuskindlustusmaksed		155		18
Intress				11
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		-627		
Ettemaksukonto jääk	200			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	200	1 273	160	187

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	11 584	1 429	13 013	13 013
Akumuleeritud kulum	-579	-279	-858	-858
Jääkmaksumus	11 005	1 150	12 155	12 155
Ostud ja parendused	4 200	1 950	6 150	6 150
Amortisatsioonikulu	-3 858	-710	-4 568	-4 568
31.12.2012				
Soetusmaksumus	15 784	3 379	19 163	19 163
Akumuleeritud kulum	-4 437	-989	-5 426	-5 426
Jääkmaksumus	11 347	2 390	13 737	13 737
Ostud ja parendused	12 917	1 524	14 441	14 441
Amortisatsioonikulu	-4 109	-1 322	-5 431	-5 431
Müügid	-7 883		-7 883	-7 883
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	6 662	
Transpordivahendid	6 662	
Kokku	6 662	

Lisa 5 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			
SA RL ...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				
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Sõiduauto 1	6 732	2 251	4 481		6 kuu EURIBOR+ 7,5% aastas	EUR	22.09.2015
Sõiduauto 2	2 029	1 575	454		6 kuu EURIBOR+ 7,5% aastas	EUR	30.03.2014
Kapitalirendikohustused kokku	8 761	3 826	4 935				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	12 272	11 347
Kokku	12 272	11 347

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
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		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	848	848		
Võlad töövõtjatele	330	330		
Maksuvõlad	187	187		
Muud võlad	200	200		
Muud viitvõlad	200	200		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 565	1 565		

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	38 194	13 281
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	10 153	3 531
Kokku tingimuslikud kohustused	48 347	16 812

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2013 on 48 347 eurot.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisega on 10 153 eurot. Seega netodividendidena on võimalik välja maksta seisuga 31.12.2013 38 194 eurot.

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus 31.12.2013.a.		
Kaidar Kasak 50%- 1278 eur		
Indrek Susi 50%- 1278 eur		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	22 617	1 992
Rootsi	0	68 312
Soome	123 259	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	145 876	70 304
Kokku müügitulu	145 876	70 304
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Remont ja hooldustööd	0	1 992
Ehitusteenused	145 876	68 312
Kokku müügitulu	145 876	70 304

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	35 078	12 901
Sotsiaalmaksud	11 725	4 487
Kokku tööjõukulud	46 803	17 388
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

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

2012	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	610	610
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		

	2013	2012
Arvestatud tasu	3 496	9 194

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

PolyTex OÜ (registrikood: 11727165) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDAR KASAK	Juhatuse liige	30.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 812
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 536
Kokku	48 348
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	48 348
Kokku	48 348

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	145876	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Indrek Susi	38210065711	Uus-Saku 9-12, Eesti	20000 EEK
Kaidar Kasak	38811026516	Õismäe tee 4-53, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

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