

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Tekstiilikompanii OÜ

registrikood: 11884663

tänavatalu nimi, Marja 7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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	12
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Tekstiilikompanii OÜ asutati 02.02.2010. Ettevõtte põhitegevusalaks on kanga ja tekstiiltoodete hulgimüük. Põhiturud on Eesti ja Baltimaad ning Soome ja Skandinaavia. Eksport moodustas 2014 aastal 17,54 %, 2013. aastal 33,67% ja 2012. majandusaastal 29,29% ettevõtte kogu müügitulust.

2014. majandusaastal oli palgalisi töötajaid 2.

Juhatuse liikmeid on 2, kellele tasuti töötasu koos sotsiaalmaksudega majandusaastal 11 332 eurot.

Aruandeperioodil uuendati põhivahendeid, müüdi 2 sõidukit ja osteti kapitalirendiga 2 sõidukit

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

Toomas Hoop

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	43 097	20 319
Nõuded ja ettemaksed	184 018	156 627
Varud	206 122	112 150
Kokku käibevara	433 237	289 096
Põhivara		
Materiaalne põhivara	34 799	12 235
Kokku põhivara	34 799	12 235
Kokku varad	468 036	301 331
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	173 400	102 156
Võlad ja ettemaksed	203 866	143 160
Kokku lühiajalised kohustused	377 266	245 316
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	29 846	10 913
Kokku pikaajalised kohustused	29 846	10 913
Kokku kohustused	407 112	256 229
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 946	15 051
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 422	27 495
Kokku omakapital	60 924	45 102
Kokku kohustused ja omakapital	468 036	301 331

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	1 016 138	814 676
Muud äritulud	7 927	28
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-868 434	-705 941
Mitmesugused tegevuskulud	-50 817	-35 132
Tööjõukulud	-47 519	-29 490
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 029	-4 500
Muud ärikulud	-5 229	-423
Kokku ärikasum (-kahjum)	47 037	39 218
Intressikulud	-8 939	-8 727
Muud finantstulud ja -kulud	2	-179
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	38 100	30 312
Tulumaks	-4 678	-2 817
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 422	27 495

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	47 037	39 218
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 029	4 500
Kasum (kahjum) põhivara müügist	543	0
Muud korrigeerimised	2	-179
Kokku korrigeerimised	5 574	4 321
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-27 391	-116 100
Varude muutus	-93 972	-5 412
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	60 706	78 996
Kokku rahavood äritegevusest	-8 046	1 023
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	9 450	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	9 450	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	85 500	83 000
Saadud laenude tagasimaksed	-35 500	-84 010
Arvelduskrediidi saldo muutus	21 244	43 156
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-12 092	-3 004
Makstud intressid	-8 939	-8 727
Makstud dividendid	-17 600	-10 600
Makstud ettevõtte tulumaks	-4 678	-2 818
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-6 561	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	21 374	16 997
Kokku rahavood	22 778	18 020
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 319	2 299
Raha ja raha ekvivalentide muutus	22 778	18 020
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 097	20 319

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		33 422	33 422
Makstud dividendid		-17 600	-17 600
31.12.2014	2 556	58 368	60 924

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Tekstiilikompanii OÜ 2014. 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 2014 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)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	172 786	172 786
Muud nõuded	10 877	10 877
Ettemaksed	355	355
Kokku nõuded ja ettemaksed	184 018	184 018
	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

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused	36 500	36 500		36 500
Amortisatsioonikulu	-4 861	-4 861	-168	-5 029
Müügid	-8 907	-8 907		-8 907
31.12.2014				
Soetusmaksumus	36 500	36 500	812	37 312
Akumuleeritud kulum	-1 827	-1 827	-686	-2 513
Jääkmaksumus	34 673	34 673	126	34 799

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	9 450	
Transpordivahendid	9 450	
Kokku	9 450	

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
01181935L	14 191	2 796	11 395	3,477	EUR	30.09.2019
01182732L	14 191	3 027	11 164	3,472	EUR	30.10.2019
Kapitalirendikohustused kokku	28 382	5 823	22 559			

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
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			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	34 673	11 941
Kokku	34 673	11 941

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	183 917	183 917
Maksuvõlad	13 986	13 986
Muud võlad	5 963	5 963
Intressivõlad	5 963	5 963
Kokku võlad ja ettemaksed	203 866	203 866
	31.12.2013	12 kuu jooksul
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

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	837 845	540 331
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	178 293	274 345
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 016 138	814 676
Kokku müügitulu	1 016 138	814 676
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46411	1 016 138	814 676
Kokku müügitulu	1 016 138	814 676

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	35 174	21 902
Sotsiaalmaksud	12 345	7 588
Kokku tööjõukulud	47 519	29 490
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	3

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	8 520	7 680

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.01.2015

Tekstiilikompanii OÜ (registrikood: 11884663) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS HOOP	Juhatuse liige	17.02.2015
IVAR TUUL	Juhatuse liige	27.02.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 946
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 422
Kokku	58 368
Jaotamine	
Dividendideks	24 000
Kokku	24 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kangaste, kodutekstiili ja õmblustarvete hulgimüük	46411	1016138	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