

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Tekstuur

registrikood: 10285601

tänava/talu nimi, Herne 6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10135

telefon: +372 6462586

faks:

e-posti aadress: info@tekstuur.ee, jaanus@tekstuur.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tekstuur OÜ põhitegevuseks on tööstuslike õmblusseadmete müük ja paigaldus ning abimaterjalide müük õmblustööstusele. Lisaks tegeleb Tekstuur OÜ ka väikelaevade ja paatide hoolduse ja remondiga ning neile varuosade müügiga.

2013. aasta majandusaastal oli Tekstuur OÜ käive 282 301 eurot, mis on 7,5 % rohkem kui 2012. aastal.

2014. aasta majandusaastal oli Tekstuur OÜ käive 319 148 eurot, mis on 13 % suurem kui 2013.aasta majandusaastal.

Tekstuur OÜ müügitulust moodustas 2013. aasta majandusaastal 22,3 % EL sisene eksport. 2014.aasta majandusaastal moodustas EL sisene eksport kogu müügitulust vaid 5,9 %, mis on võrreldes eelneva majandusaastaga märgatavalt vähenenud..

2013.aasta majandusaastal oli 77,7 % müügitulust müük Eesti Vabariigis, mis on 13,5 % väiksem kui eelneval 2012.aasta majandusaastal.

2014.aasta majandusaastal oli 94,1 % müügitulust müük Eesti Vabariigis, mis on 16,4 % suurem kui eelmisel 2013.aasta majandusaastal.

2013. aasta majandusaastal sai Tekstuur OÜ kasumit 736 eurot.

2014. aasta majandusaastal sai Tekstuur OÜ kasumit 24 135 eurot.

<u>Peamised finantssuhtarvud</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Müügitulu (EUR)	282301	319148
Puhaskasum (EUR)	736	24135
Maksevõime üldine tase	3,09	3,4
Müügitulusus	0,3	7,56
Võlakordaja	31,8%	29,1%
Varade tulukus (ROA)	0,8	20,37

Tekstuur OÜ maksevõime üldine tase (käibevara/lühiajalised kohustused) on hea, mis näitab, et ettevõttel on piisavalt vabu vahendeid, et tasuda oma jooksvaid võlakohustusi.

Müügitulusus näitab puhaskasumi osatähtsust müügikäibest. Tekstuur OÜ on saanud 2013. aastal igalt müüdud eurolt kasumit 0,3 eurosent. 2014.aasta majandusaastal sai Tekstuur OÜ igalt müüdud eurolt kasumit 7,56 eurosent.

Võlakordaja näitab, kui suurt osa ettevõtte varadest on finantseeritud laenatud vahenditega.

Varade tulukuse suhtarvust võib välja lugeda, et OÜ-le Tekstuur tõi 2013. aastal iga varasse investeeritud euro kasumit 0,8 eurosent. 2014.aasta majandusaastal tõi iga varasse investeeritud euro kasumit 20,37 eurosent.

Tekstuur OÜ juhatus koosnes 2014. majandusaastal kahest liikmest. Juhatusel arvestatud tasud 2014. aastal olid kokku 16 787 eurot.

OÜ Tekstuuris oli 2014. aastal üks palgaline töötaja, kelle töötasu majandusaastal oli kokku 15 640 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	17 147	7 745
Nõuded ja ettemaksed	42 454	51 143
Varud	57 496	27 359
Kokku käibevara	117 097	86 247
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 407	1 555
Kokku põhivara	1 407	1 555
Kokku varad	118 504	87 802
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	34 447	27 880
Kokku lühiajalised kohustused	34 447	27 880
Kokku kohustused	34 447	27 880
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	702	702
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 664	55 928
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 135	736
Kokku omakapital	84 057	59 922
Kokku kohustused ja omakapital	118 504	87 802

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	319 148	282 301
Muud äritulud	4 801	1 515
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-229 750	-214 795
Mitmesugused tegevuskulud	-25 538	-29 302
Tööjõukulud	-43 281	-37 327
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-148	-402
Muud ärikulud	-45	-53
Kokku ärikasum (-kahjum)	25 187	1 937
Intressikulud	-485	-626
Muud finantstulud ja -kulud	-567	-575
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 135	736
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 135	736

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	25 187	1 937
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	148	402
Kokku korrigeerimised	148	402
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 689	-4 644
Varude muutus	-30 137	27 734
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 567	-21 955
Makstud intressid	-485	-626
Kokku rahavood äritegevusest	9 969	2 848
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	0	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	3
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-567	-578
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-567	-578
Kokku rahavood	9 402	2 273
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 745	5 472
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 402	2 273
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 147	7 745

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	702	55 928	59 186
Aruandeaasta kasum (kahjum)			736	736
31.12.2013	2 556	702	56 664	59 922
Aruandeaasta kasum (kahjum)			24 135	24 135
31.12.2014	2 556	702	80 799	84 057

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tekstuur OÜ 2014.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 aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõute laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

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

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määraes neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse.

Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivara grupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse tema amortiseerimine. Amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 EUR

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	17 147	7 745

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	42 162	42 162
Ostjatelt laekumata arved	42 162	42 162
Ettemaksed	292	292
Tulevaste perioodide kulud	292	292
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 454	42 454
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	51 021	51 021
Ostjatelt laekumata arved	51 021	51 021
Ettemaksed	122	122
Tulevaste perioodide kulud	122	122
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 143	51 143

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	57 496	27 359
Kokku varud	57 496	27 359

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 488	2 539
Üksikisiku tulumaks	1 586	1 239
Sotsiaalmaks	2 722	1 995
Kohustuslik kogumispension	82	40
Töötuskindlustusmaksed	113	60
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 991	5 873

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	22 436	22 436
Võlad töövõtjatele	3 020	3 020
Maksuvõlad	8 991	8 991
Kokku võlad ja ettemaksed	34 447	34 447
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 630	19 630
Võlad töövõtjatele	2 350	2 350
Maksuvõlad	5 873	5 873
Muud võlad	27	27
Muud viitvõlad	27	27
Kokku võlad ja ettemaksed	27 880	27 880

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	300 461	231 214
Läti	1 791	35 284
Soome	16 896	14 081
Leedu	0	1 722
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	319 148	282 301
Kokku müügitulu	319 148	282 301
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tekstiilitööstus-, õmblus- ja kudumismasinade hulgimüük (46641)	215 495	228 448
Väikelaevade ja paatide remont ja hooldus (33151)	88 305	43 079
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus (68201)	15 348	10 774
Kokku müügitulu	319 148	282 301

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	206 017	198 347
Energia	3 802	0
Elektrienergia	3 802	0
Transpordikulud	19 676	16 114
Logistikakulud	255	334
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	229 750	214 795

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	5 117	7 384
Energia	0	1 338
Elektrienergia	0	1 338
Mitmesugused bürookulud	7 733	7 263
Lähetuskulud	1 802	2 025
Koolituskulud	231	392
Riiklikud ja kohalikud maksud	79	14
Kommunaalkulud	3 735	3 870
Reklaamikulud	2 348	2 169
Valvekulud	442	465
Remondikulud	1 547	2 073
Muud	2 504	2 309
Kokku mitmesugused tegevuskulud	25 538	29 302

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	15 640	10 751
Sotsiaalmaksud	10 854	9 289
Juhatusle arvestatud tasud	16 787	17 072
Haigushüvitised	0	215
Kokku tööjõukulud	43 281	37 327
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	16 787	17 072

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2015

Osaühing Tekstuur (registrikood: 10285601) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS HIIO	Juhatuse liige	01.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 664
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 135
Kokku	80 799
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	80 799
Kokku	80 799

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laevade ja paatide remont ja hooldus	33151	88305	27.67%	Jah
Tekstiilitööstus-, õmblus- ja kudumismasinate hulgimüük	46641	215495	67.52%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	15348	4.81%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaan Hiio	34106220407	Eesti	20000 EEK
Jaanus Hiio	36612200255	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6462586
Faks	+372 6461032
E-posti aadress	jaanus@tekstuur.ee
E-posti aadress	tekstuur.ee@neti.ee