

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing TOEKAS

registrikood: 10161968

tänavatänu nimi, Mõisa tn 5-23

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 21004

telefon: +372 56296820

e-posti aadress: toekas@mail.ru

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	8
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OU TOEKAS tegeleb tekstiiltoodete valmistamisega ja valmistoodete realiseerimisega Eesti Vabariigis ning valismaal.
OU TOEKAS on mittekootud materialide tootmine, madratsete tootmine ja vatitekkide omblemine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	1 383	818
Nõuded ja ettemaksed	1 356	1 275
Varud	58 270	44 895
Kokku käibevara	61 009	46 988
Põhivara		
Materiaalne põhivara	543	1 196
Kokku põhivara	543	1 196
Kokku varad	61 552	48 184
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	49 642	44 876
Kokku lühiajalised kohustused	49 642	44 876
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	2 100	0
Kokku pikaajalised kohustused	2 100	0
Kokku kohustused	51 742	44 876
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 195	3 195
Muud reservid	775	775
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-662	-375
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 502	-287
Kokku omakapital	9 810	3 308
Kokku kohustused ja omakapital	61 552	48 184

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	22 948	22 928
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	58 270	44 895
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-58 927	-56 684
Mitmesugused tegevuskulud	-10 329	-5 911
Tööjõukulud	-4 807	-4 559
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-653	-956
Kokku ärikasum (-kahjum)	6 502	-287
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 502	-287
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 502	-287

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 502	-287
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	653	956
Kokku korrigeerimised	653	956
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-81	687
Varude muutus	-13 375	-13 118
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 766	12 309
Kokku rahavood äritegevusest	-1 535	547
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 100	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 100	0
Kokku rahavood	565	547
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	818	271
Raha ja raha ekvivalentide muutus	565	547
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 383	818

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	3 195	775	-375	3 595
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-287	-287
31.12.2013	3 195	775	-662	3 308
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 502	6 502
31.12.2014	3 195	775	5 840	9 810

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuse alused

Majandustehinguid kirjendatakse tekkepõhise printsiibi kohaselt, s.o. nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Maksumetile esitatavas deklaratsioonis majandusaasta tulem tuuakse välja lähtuvalt kassapõhilisest printsiibist.

Raha

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teisteist väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Tooraine ja materjal kantakse kuludesse nende soetamise momendil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara

Põhivarana bilansis kajastatakse vara maksumusega 10000 ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast:

transpordivahendid - 5%-20%

Muu inventar ja seadmed - 20%

Tulud

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	1 383	818

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	1 356	1 275
Kokku nõuded ostjate vastu	1 356	1 275

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	327	240
Üksikisiku tulumaks		0
Sotsiaalmaks	125	123
Kohustuslik kogumispension	4	4
Töötuskindlustusmaksed	13	11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	469	378

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2012			
Soetusmaksumus	19 125	753	19 878
Akumuleeritud kulum	-16 973	-753	-17 726
Jääkmaksumus	2 152	0	2 152
Amortisatsioonikulu	-956		-956
31.12.2013			
Soetusmaksumus	19 125	753	19 878
Akumuleeritud kulum	-17 929	-753	-18 682
Jääkmaksumus	1 196	0	1 196
Amortisatsioonikulu	-653		-653
31.12.2014			
Soetusmaksumus	19 125	753	19 878
Akumuleeritud kulum	-18 582	-753	-19 335
Jääkmaksumus	543	0	543

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	19 878	19 878
Transpordivahendid	19 125	19 125
Arvutid ja arvutisüsteemid	753	753
Kokku	19 878	19 878

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	48 249	
Võlad töövõtjatele	809	
Maksuvõlad	469	
Muud võlad	115	
Kokku võlad ja ettemaksed	49 642	49 642
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	44 052	
Võlad töövõtjatele	326	
Maksuvõlad	378	
Muud võlad	120	
Kokku võlad ja ettemaksed	44 876	44 876

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	22 948	22 928
Läti	0	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	22 948	22 928
Kokku müügitulu	22 948	22 928
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Eesti, Läti	22 948	22 928
Kokku müügitulu	22 948	22 928

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	3 614	3 428
Sotsiaalmaksud	1 193	1 131
Kokku tööjõukulud	4 807	4 559

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2014	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	81 218	74 716
2013	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	67 823	68 110

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	1 227	1 140

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2014

Osaühing TOEKAS (registrikood: 10161968) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR SURKOV	Juhatuse liige	10.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-662
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 502
Kokku	5 840
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 840
Kokku	5 840

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata tekstiilitootmine, sh kaunistusnööri-, tülli-, pitsi-, paela- ja tikanditootmine	13991	22948	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vladimir Surkov	36203103730		3195 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56296820
E-posti aadress	toekas@mail.ru