

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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	10
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	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Äritegevuse ülevaade

OÜ Textelle peamiseks tegevusalaks on kodutekstiili toodete müük. Ettevõtte on asutatud 25.04.2008 ja seega oli tegemist ettevõtte seitsmenda tegevuse aastaga. Ettevõtte osakapitali suurus on 2552 €

2014.a. oli ettevõtte müügitulu 75 361 €, mis koosnes 100% kodutekstiili müügist Eesti turul. Ettevõtte kahjum oli 2014 aastal 7 762 €.

Investeeringud

OÜ Textelle ei teinud 2014.a. väljaminekuid uurimis- ja arendustegevuseks ning ei planeeri neid ka 2015.aastaks.

Töötajad ja juhtkond

Ettevõtte juhatus on ühe liikmeline. 2014. aastal ettevõttes töötajaid ei olnud ja töötasu ei arvestatud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2015. 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.

Juhatuse liige

Anu Raun

Viljandi, 25. juuni 2015

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	3 352	4 089
Finantsinvesteeringud	165	202
Nõuded ja ettemaksed	5 462	4 782
Varud	5 199	5 975
Kokku käibevara	14 178	15 048
Põhivara		
Materiaalne põhivara	517	1 108
Immateriaalne põhivara	1 410	1 767
Kokku põhivara	1 927	2 875
Kokku varad	16 105	17 923
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 035	0
Võlad ja ettemaksed	13 079	8 758
Kokku lühiajalised kohustused	15 114	8 758
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	0	412
Kokku pikaajalised kohustused	0	412
Kokku kohustused	15 114	9 170
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 552	2 552
Kohustuslik reservkapital	128	128
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 073	96
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 762	5 977
Kokku omakapital	991	8 753
Kokku kohustused ja omakapital	16 105	17 923

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	75 361	58 270
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-64 990	-39 169
Mitmesugused tegevuskulud	-17 256	-12 273
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-666	-666
Muud ärikulud	-23	-8
Kokku ärikasum (-kahjum)	-7 574	6 154
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-64	175
Intressikulud	-124	-352
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 762	5 977
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 762	5 977

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-7 574	6 154
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	948	666
Kokku korrigeerimised	948	666
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-680	36
Varude muutus	776	-45
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 356	-3 130
Makstud intressid	-124	-352
Kokku rahavood äritegevusest	-298	3 329
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-428
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-352	-175
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	325	469
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-27	-134
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-412	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-412	0
Kokku rahavood	-737	3 195
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 089	894
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-737	3 195
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 352	4 089

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 762	-7 762
31.12.2014	2 552	128	-1 689	991

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Textelle 2014. 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 ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed 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 vältimatud kulutused, 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 300

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 tuletisinstrumendid, 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, vastuvõtukuludel, 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 bilansiiliste 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Raha kassas	2 172	2 508
Raha pangas	1 180	1 581
Kokku raha	3 352	4 089

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Fondiosakud	
31.12.2012	321	321
Soetamine	174	174
Müük müügihinnas või lunastamine	-293	-293
31.12.2013	202	202
Soetamine	352	352
Müük müügihinnas või lunastamine	-325	-325
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-64	-64
31.12.2014	165	165

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	5 199	5 975
Kokku varud	5 199	5 975

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 149		1 091
Ettemaksukonto jääk	-1 177		345	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	-1 177	1 149	345	1 091

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
Amortisatsioonikulu	-591	-591	-591
31.12.2014			
Soetusmaksumus	1 546	1 546	1 546
Akumuleeritud kulum	-1 029	-1 029	-1 029
Jääkmaksumus	517	517	517

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
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
Amortisatsioonikulu	-357	-357
31.12.2014		
Soetusmaksumus	2 213	2 213
Akumuleeritud kulum	-803	-803
Jääkmaksumus	1 410	1 410

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	11 930	11 930	
Maksuvõlad	1 149	1 149	
Kokku võlad ja ettemaksed	13 079	13 079	
	31.12.2013	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	8 079	7 667	412
Maksuvõlad	1 091	1 091	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 170	8 758	412

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 552	2 552
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	75 361	58 270
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	75 361	58 270
Kokku müügitulu	75 361	58 270
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kodutekstiili toodete müük (EMTAK: 47821)	75 361	58 270
Kokku müügitulu	75 361	58 270

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	59 707	33 459
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 861	4 900
Transpordikulud	0	202
kasutusjuhendid, pakendid	1 422	608
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	64 990	39 169

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	770	1 106
Energia	1 858	1 205
Elektrienergia	650	117
Kütus	1 208	1 088
Mitmesugused bürookulud	1 238	263
Koolituskulud	232	249
Reklaamikulud	4 577	3 075
Raamatupidamikulud	805	705
Panga teenustasu	685	218
Sõiduki abiseadmed	120	117
Muud transpordikulud	2 061	1 565
Telefon	265	117
IT teenus	915	294
Kodulehe rent	124	88
Internet	174	190
Sõiduki rent	119	0
Jooksev remont, tehnohooldus	448	867
Muud	2 865	2 214
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 256	12 273

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	752	0
Sotsiaalmaksud	248	0
Kokku tööjõukulud	1 000	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

OÜ Textelle (registrikood: 11496197) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU RAUN	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 073
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 762
Kokku	-1 689

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 073
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 762
Kokku	-1 689

Juhatus otsustas kahjum katta järgmiste perioodide kasumist.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiiltoodete jaemüük	47511	75361	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anu Raun	46903276046	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