

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Tekstiilikompanii OÜ

registrikood: 11884663

tänavatalu nimi, Marja 7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Kapitalirent	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Müügitulu	13
Lisa 8 Tööjõukulud	13
Lisa 9 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.

2015. majandusaastal oli palgalisi töötajaid 2.

Juhatuse liikmeid on 2, kellele tasuti töötasu koos sotsiaalmaksudega 12 448 eurot.

5 aastase tegevuse jooksul oleme saavutanud stabiilse kliendibaasi ning käibe. Käive kasvas eelneva aastaga võrreldes 25%.

Paranes ka ettevõtte kasumlikkus.

Aruande aastal oli meil üle 200 kliendi. Kliendibaasi kasv oli 25%. Kaks suurimat klienti andsid vastavalt 13% ja 11% kogukäibest. Ülejäänute osa on alla 10%.

Järgmisel majandusaastal loodame sortimendi laiendamise ja müügi arendamise kaudu firma turupositsiooni veelgi tugevdada.

Käibekasvu 2016 aastal ei prognoosi. Pigem ootame pisikest langust.

Toomas Hoop

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	27 571	43 097
Nõuded ja ettemaksed	173 229	184 018
Varud	271 100	206 122
Kokku käibevara	471 900	433 237
Põhivara		
Materiaalne põhivara	27 365	34 799
Kokku põhivara	27 365	34 799
Kokku varad	499 265	468 036
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	161 323	173 400
Võlad ja ettemaksed	199 643	203 866
Kokku lühiajalised kohustused	360 966	377 266
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	24 023	29 846
Kokku pikaajalised kohustused	24 023	29 846
Kokku kohustused	384 989	407 112
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 767	24 946
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 953	33 422
Kokku omakapital	114 276	60 924
Kokku kohustused ja omakapital	499 265	468 036

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	1 271 443	1 016 138
Muud äritulud	6 818	7 927
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 038 696	-868 434
Mitmesugused tegevuskulud	-37 480	-50 817
Tööjõukulud	-58 969	-47 519
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 434	-5 029
Muud ärikulud	-34 776	-5 229
Kokku ärikasum (-kahjum)	100 906	47 037
Intressikulud	-20 226	-8 939
Muud finantstulud ja -kulud	-327	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	80 353	38 100
Tulumaks	-5 400	-4 678
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 953	33 422

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	100 906	47 037
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 434	5 029
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	543
Muud korrigeerimised	-327	2
Kokku korrigeerimised	7 107	5 574
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 789	-27 391
Varude muutus	-64 978	-93 972
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 223	60 706
Kokku rahavood äritegevusest	49 601	-8 046
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	9 450
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	9 450
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	172 500	85 500
Saadud laenude tagasimaksed	-121 500	-35 500
Arvelduskrediidi saldo muutus	-63 077	21 244
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 824	-12 092
Makstud intressid	-20 226	-8 939
Makstud dividendid	-21 600	-17 600
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 400	-4 678
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-6 561
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-65 127	21 374
Kokku rahavood	-15 526	22 778
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	43 097	20 319
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 526	22 778
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 571	43 097

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		74 953	74 953
Makstud dividendid		-21 600	-21 600
Muud muutused omakapitalis		-1	-1
31.12.2015	2 556	111 720	114 276

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Tekstiilikompanii OÜ 2015. 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)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	171 431	171 431
Muud nõuded	1 798	1 798
Kokku nõuded ja ettemaksed	173 229	173 229
	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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	752	560
Käibemaks	3 281	11 738
Üksikisiku tulumaks	530	527
Sotsiaalmaks	1 105	1 048
Kohustuslik kogumispension	41	39
Töötuskindlustusmaksed	62	74
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 771	13 986

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Amortisatsioonikulu	-7 308	-7 308	-126	-7 434
31.12.2015				
Soetusmaksumus	36 500	36 500	812	37 312
Akumuleeritud kulum	-9 135	-9 135	-812	-9 947
Jääkmaksumus	27 365	27 365	0	27 365

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed		9 450
Transpordivahendid		9 450
Kokku		9 450

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
01181935L	11 395	2 895	8 500	3,477	EUR	30.09.2019
01182732L	12 628	3 134	9 494	3,477	EUR	30.09.2019
Kapitalirendikohustused kokku	24 023	6 029	17 994			

	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	15 655	3 027	12 628	3,472	EUR	30.10.2019
Kapitalirendikohustused kokku	29 846	5 823	24 023			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	27 365	34 673
Kokku	27 365	34 673

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	171 393	171 393
Maksuvõlad	5 771	5 771
Muud võlad	17 228	17 228
Intressivõlad	17 228	17 228
Saadud ettemaksed	5 251	5 251
Kokku võlad ja ettemaksed	199 643	199 643

	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

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	903 927	837 845
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	355 868	178 293
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 259 795	1 016 138
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Pakistan	11 648	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	11 648	0
Kokku müügitulu	1 271 443	1 016 138
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46411	1 271 443	1 016 138
Kokku müügitulu	1 271 443	1 016 138

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-44 128	-35 174
Sotsiaalmaksud	-14 841	-12 345
Kokku tööjõukulud	-58 969	-47 519
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	9 360	8 520

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2016

Tekstiilikompanii OÜ (registrikood: 11884663) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS HOOP	Juhatuse liige	07.06.2016
IVAR TUUL	Juhatuse liige	07.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 767
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 953
Kokku	111 720
Jaotamine	
Dividendideks	24 000
Kokku	24 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kangaste, kodutekstiili ja õmblustarvete hulgimüük	46411	1271443	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