

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Traageldaja OÜ

registrikood: 10426065

tänavanimi ja maja number: Viljandi mnt 17

alevik: Käru alevik

vald: Käru vald

maakond: Rapla maakond

postisihthumber: 79201

telefon: +372 4890871
+372 4890870

faks: +372 4890872

e-posti aadress: heli@traageldaja.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	9
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Osakapital	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	14
Lisa 11 Tulumaks	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Traageldaja OÜ tegevusalaks on õmblemine, mis toimub peamiselt teenustööna (materjalid on tellija omad). Peamine on erinevate sisustustoodete (kardinad, madratsid, madratsikatted, voodikatted, laudlinad) õmblemine ja müük. Ettevõtte on ka Saksa, Austria ja Hispaania kangatootjate toodangu edasimüüja Eestis. 2015. aastal moodustas eksport kogukäibest 73%.

Traageldaja OÜ-l on üks omanik, kes on ühtlasi firma tegevjuht. Tema 2015. aasta töötasu koos sotsiaalmaksuga oli 876 eurot ja juhatuse liikme tasu koos sotsiaalmaksuga oli 12 467 eurot. 2015. majandusaastal maksti omanikule eelnevate perioodide jaotamata kasumist dividende 8 300 eurot.

Töötajate keskmine arv 2014. majandusaastal oli 19 ja neile arvestatud tasude summa oli 193 722 eurot.

Traageldaja OÜ eesmärk järgneval majandusaastal on käibe ja kasumi kasvamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	59 120	45 685	
Nõuded ja ettemaksed	18 065	45 589	2
Varud	167 800	122 735	3
Kokku käibevara	244 985	214 009	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	11 448	8 213	5
Immateriaalne põhivara	9 373	10 973	6
Kokku põhivara	20 821	19 186	
Kokku varad	265 806	233 195	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	57 503	44 399	7,4
Kokku lühiajalised kohustused	57 503	44 399	
Kokku kohustused	57 503	44 399	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	166 046	127 967	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 507	58 079	
Kokku omakapital	208 303	188 796	
Kokku kohustused ja omakapital	265 806	233 195	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	405 968	406 550	9
Muud äritulud	107	55	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-65 845	-114 725	
Mitmesugused tegevuskulud	-81 834	-63 969	
Tööjõukulud	-207 065	-148 387	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 584	-1 910	
Muud ärikulud	-580	-13 533	
Kokku ärikasum (-kahjum)	45 167	64 081	
Intressikulud	-665	-820	
Muud finantstulud ja -kulud	5	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	44 507	63 264	
Tulumaks	-5 000	-5 185	11
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 507	58 079	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	45 167	64 081
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 584	1 910
Kokku korrigeerimised	5 584	1 910
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	27 524	-8 126
Varude muutus	-45 065	-30 385
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13 104	13 222
Laekunud intressid	5	3
Makstud intressid	-665	-820
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 000	-3 110
Kokku rahavood äritegevusest	40 654	36 775
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 219	-10 973
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 219	-10 973
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	-4 275
Makstud dividendid	-20 000	-11 700
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-20 000	-15 975
Kokku rahavood	13 435	9 827
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	45 685	35 858
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 435	9 827
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	59 120	45 685

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	6 775	677	147 540	154 992
Aruandeaasta kasum (kahjum)			58 079	58 079
Emiteeritud osakapital	-4 275	-427	427	-4 275
Makstud dividendid			-20 000	-20 000
31.12.2014	2 500	250	186 046	188 796
Aruandeaasta kasum (kahjum)			39 507	39 507
Makstud dividendid			-20 000	-20 000
31.12.2015	2 500	250	205 553	208 303

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Traageldaja OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Ettevõtte kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse nominaalväärtuses. Nende laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt lepingutingimustele.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende seisundisse. Varude ostukulutused sisldavad lisaks ostuhinnale varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi kui ka proportsionaalselt osa tootmise üldkuludest. Varud hinnatakse bilansis kas soetusmaksumuses (toore, materjalid) või netorealiseerimismaksumuses (valmistoodang)

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansislist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600 eurot

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseseid 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.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bialansikuupäevast.

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.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt. Alates 01.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80. 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 tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksmisele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud, nende lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 747	10 747
Ostjatelt laekumata arved	11 197	11 197
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-450	-450
Muud nõuded	792	792
Laenunõuded	500	500
Intressinõuded	1	1
Viitlaekumised	291	291
Ettemaksed	6 526	6 526
Tulevaste perioodide kulud	4 240	4 240
Muud makstud ettemaksed	2 286	2 286
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 065	18 065
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	39 543	39 543
Ostjatelt laekumata arved	40 043	40 043
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-500	-500
Ettemaksed	5 994	5 994
Tulevaste perioodide kulud	5 994	5 994
Muud lühiajalised nõuded	52	52
Kokku nõuded ja ettemaksed	45 589	45 589

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	32 554	33 965
Valmistoodang	47 246	22 363
Müügiks ostetud kaubad	88 000	66 407
Kokku varud	167 800	122 735

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	275	332
Käibemaks	2 544	1 521
Üksikisiku tulumaks	3 489	3 174
Erisoodustuse tulumaks	19	17
Sotsiaalmaks	8 119	6 895
Kohustuslik kogumispension	458	397
Töötuskindlustusmaksed	506	548
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 410	12 884

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013							
Soetusmaksumus	5 140	709	0	27 161	27 870	3 489	36 499
Akumuleeritud kulum		-254	0	-24 378	-24 632	-1 744	-26 376
Jääkmaksumus	5 140	455	0	2 783	3 238	1 745	10 123
Amortisatsioonikulu		-71		-1 396	-1 467	-443	-1 910
31.12.2014							
Soetusmaksumus	5 140	709	0	27 161	27 870	3 489	36 499
Akumuleeritud kulum		-325	0	-25 774	-26 099	-2 187	-28 286
Jääkmaksumus	5 140	384	0	1 387	1 771	1 302	8 213
Ostud ja parendused				3 580	3 580	1 639	5 219
Amortisatsioonikulu		-71		-1 224	-1 295	-689	-1 984
31.12.2015							
Soetusmaksumus	5 140	709		30 741	31 450	5 128	41 718
Akumuleeritud kulum	0	-396		-26 998	-27 394	-2 876	-30 270
Jääkmaksumus	5 140	313		3 743	4 056	2 252	11 448

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kokku	
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	10 973	10 973
31.12.2014		
Soetusmaksumus	10 973	10 973
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	10 973	10 973
Ostud ja parendused	2 000	2 000
Amortisatsioonikulu	-3 600	-3 600
31.12.2015		
Soetusmaksumus	12 973	12 973
Akumuleeritud kulum	-3 600	-3 600
Jääkmaksumus	9 373	9 373

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 032	8 032
Võlad töövõtjatele	9 061	9 061
Maksuvõlad	15 410	15 410
Muud võlad	25 000	25 000
Dividendivõlad	25 000	25 000
Kokku võlad ja ettemaksed	57 503	57 503
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 898	12 898
Võlad töövõtjatele	8 242	8 242
Maksuvõlad	12 884	12 884
Muud võlad	10 375	10 375
Dividendivõlad	10 375	10 375
Kokku võlad ja ettemaksed	44 399	44 399

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	109 762	155 288
Soome	284 607	229 556
Rootsi	9 551	16 696
Läti	2 048	5 010
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	405 968	406 550
Kokku müügitulu	405 968	406 550
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kodutekstiliitootmine	405 968	406 550
Kokku müügitulu	405 968	406 550

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	154 720	110 267
Sotsiaalmaksud	51 864	37 686
Töövõimetushüvitis	481	434
Kokku tööjõukulud	207 065	148 387
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	19	16

Lisa 11 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015		2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	8 300	2 075	11 700	3 110
Eesti	8 300	2 075	11 700	3 110
Kokku	8 300	2 075	11 700	3 110

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 000	8 300

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	13 343	13 552

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2016

Osaühing Traageldaja (registrikood: 10426065) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELI SILLAOTS	Juhatuse liige	22.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	166 046
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 507
Kokku	205 553
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	185 553
Kokku	205 553

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	166 046
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 507
Kokku	205 553
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	185 553
Kokku	205 553

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valmis tekstiiltoodete tootmine, v.a rõivad	1392	405968	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heli Sillaots	46603110323	Käru vald, Rapla maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4890871
Telefon	+372 4890870
Faks	+372 4890872
E-posti aadress	heli@traageldaja.ee