

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Gali Tur

registrikood: 10394164

tänava/talu nimi, Hoiu 20

maja ja korteri number:

alevik: Laagri alevik

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76401

telefon: +372 58058222, +372 6720670

faks: +372 6720671

e-posti aadress: info@gali.ee, natali1964@inbox.ru

veebilehe aadress: www.gali.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 10 Tööjõukulud	14
Lisa 11 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Osaühing Gali-TUR asutati 1993 a.

2015. aastal realiseerimise netokäive moodustas 222 990 EUR.

Firma olukord on vähe stabiliseerunud , kuigi selles on jätkuvalt raske.

Eesti turgudel müük kasvas veidi Eestis. Me otsime uut võimalust hoidma oma positsioon turgudel.

Järgmisel aastal kavatsemelaiendada tootevalikut.

Majandusaasta kasum -1847 EUR.

Juhatuse liikmetele aruandeaastal tasu ei makstud.

2015. majandusaasta raamatupidamisaruande koostamise ajaks muid olulisi sündmusi ei olnud.

Finantskokkuvõtte viimase 2.a.kohta

Kasumiaruanne perioodi kohta (eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	222 990	178 195
Brutokasum	59 633	46 587
Aruandeaasta puhaskasum	-1 847	-32 362

Bilanss perioodi lõpu seisuga (eurodes)

	2015	2014
Käibevara	128 428	137 158
Varad	130 457	141 686
Lühiajalised kohustused	15 949	25 331
Omakapital	114 508	116 355

Suhtarvud

	2015	2014
Müügitulu kasv	25 %	-44%
Brutokasumi määr	26 %	26%
Puhaskasumi kasv	105 %	-612%
Puhasrentaablus	-1 %	-18%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	8 %	5.4%
ROA	-1.4 %	-23%
ROE	-1.6 %	-28%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

*Tulu kasv(%)=(müügitulu 2015-müügitulu 2014)/müügitulu 2014 x 100

*Brutokasumimäär (%)=brutokasum/müügitulu x 100

*Kasumi kasv (%)=(puhakasum2015-puhakasum 2014)/puhakasum 2014 x 100

*Puhasrentaablus (%)=puhakasum/müügitulu x 100

*Lühiajaliste kohustuse kattrekordaja(kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused

*ROA(%)=puhakasum/varad kokku x 100

*ROE(%)=puhakasum/omakapital kokku x 100

2015 majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 486	48 442	2
Nõuded ja ettemaksed	52 101	27 192	3
Varud	59 842	61 523	4
Kokku käibevara	128 429	137 157	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 028	4 529	6
Kokku põhivara	2 028	4 529	
Kokku varad	130 457	141 686	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	15 949	25 331	7
Kokku lühiajalised kohustused	15 949	25 331	
Kokku kohustused	15 949	25 331	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	113 543	145 905	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 847	-32 362	
Kokku omakapital	114 508	116 355	
Kokku kohustused ja omakapital	130 457	141 686	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	222 990	178 195	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-163 357	-131 608	
Mitmesugused tegevuskulud	-26 744	-37 131	9
Tööjõukulud	-31 702	-38 582	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 500	-2 592	6
Muud ärikulud	-48	-52	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-1 361	-31 770	
Intressikulud	155	-343	
Muud finantstulud ja -kulud	-641	-249	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 847	-32 362	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 847	-32 362	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 361	-31 770	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 500	2 592	6
Kokku korrigeerimised	2 500	2 592	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-24 909	36 060	3
Varude muutus	1 683	10 280	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-9 383	-1 755	7
Kokku rahavood äritegevusest	-31 470	15 407	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	155	-343	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-641	-104	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-486	-447	
Kokku rahavood	-31 956	14 960	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	48 442	33 627	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-31 956	14 960	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-145	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 486	48 442	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	145 905	148 717
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-32 362	-32 362
31.12.2014	2 556	256	113 543	116 355
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 847	-1 847
31.12.2015	2 556	256	111 696	114 508

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ GALI-TUR 2015. 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 EUR.

Aruandeperiood on 01.01.2015 - 31.12.2015 a.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. 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 transpordikulutusi. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused).

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 EUR. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 EUR, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

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

väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

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.

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 õiglasest 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 ettevõtte 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 õiglasest 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.

Maksustamine

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto	16 486	48 010
Kassa	0	432
Kokku raha	16 486	48 442

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	51 401	51 401
Ostjatelt laekumata arved	51 401	51 401
Ettemaksed	700	700
Tulevaste perioodide kulud	700	700
Kokku nõuded ja ettemaksed	52 101	52 101
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	25 075	25 075
Ostjatelt laekumata arved	25 075	25 075
Ettemaksed	2 117	2 117
Tulevaste perioodide kulud	2 117	2 117
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 192	27 192

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	55 002	58 411
Müügiks ostetud kaubad	55 002	0
Ettemaksed varude eest	4 840	3 112
Ettemaksed varude eest	4 840	0
Kokku varud	59 842	61 523

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 176	2 307
Üksikisiku tulumaks	348	313
Sotsiaalmaks	635	648
Töötuskindlustusmaksed	46	59
Intress	59	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 264	3 327

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	23 025	23 025	2 667	25 692
Akumuleeritud kulum	-17 273	-17 273	-1 298	-18 571
Jääkmaksumus	5 752	5 752	1 369	7 121
Amortisatsioonikulu	-2 304	-2 304	-288	-2 592
31.12.2014				
Soetusmaksumus	23 025	23 025	2 667	25 692
Akumuleeritud kulum	-19 577	-19 577	-1 586	-21 163
Jääkmaksumus	3 448	3 448	1 081	4 529
Amortisatsioonikulu	-2 304	-2 304	-196	-2 500
Müügid			-1	-1
31.12.2015				
Soetusmaksumus	23 025	23 025	2 666	25 691
Akumuleeritud kulum	-21 881	-21 881	-1 782	-23 663
Jääkmaksumus	1 144	1 144	884	2 028

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 300	2 300
Võlad töövõtjatele	2 754	2 754
Maksuvõlad	5 264	5 264
Muud võlad	1 434	1 434
Muud viitvõlad	1 434	1 434
Saadud ettemaksed	4 197	4 197
Muud saadud ettemaksed	4 197	4 197
Kokku võlad ja ettemaksed	15 949	15 949
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 194	3 194
Võlad töövõtjatele	1 606	1 606
Maksuvõlad	3 327	3 327
Muud võlad	1 018	1 018
Muud viitvõlad	1 018	1 018
Saadud ettemaksed	14 981	14 981
Muud saadud ettemaksed	14 981	14 981
Puhkusreserv	1 205	1 205
Kokku võlad ja ettemaksed	25 331	25 331

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	28 904	30 954
Eesti	194 086	147 241
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	222 990	178 195
Kokku müügitulu	222 990	178 195
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46411-kodutekstiili hulgimüük	222 990	178 195
muud	0	0
Kokku müügitulu	222 990	178 195

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	11 562	12 072
Energia	1 680	1 914
Kütus	1 680	1 914
Mitmesugused bürookulud	1 322	4 464
Lähetuskulud	0	900
PV remondi ja hoolduskulud	790	2 290
Teenused	6 022	2 881
Kauplused	5 368	10 824
Muud	0	1 786
Kokku mitmesugused tegevuskulud	26 744	37 131

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	23 694	29 226
Sotsiaalmaksud	8 009	9 356
Kokku tööjõukulud	31 703	38 582
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	19 248	20 650

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2016

Osaühing Gali Tur (registrikood: 10394164) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GALINA JUFEREVA	Juhatuse liige	29.06.2016
SERGEI JUFEREV	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	113 543
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 847
Kokku	111 696

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kangaste, kodutekstiili ja õmblustarvete hulgimüük	46411	222990	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Galina Jufereva	45508150350	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Sergei Juferev	35410090288	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6720670
Faks	+372 6720671
Mobiiltelefon	+372 58058222
E-posti aadress	natali1964@inbox.ru
E-posti aadress	info@gali.ee
Veebilehe aadress	www.gali.ee