



## MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tekstiilikompanii OÜ

registrikood: 11884663

tänava/talu nimi, Tuuliku tee 4  
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10621

telefon: +372 5069196

e-posti aadress: toomas@tekstiilikompanii.ee

## Sisukord

|                                         |    |
|-----------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                          | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne            | 4  |
| Bilanss                                 | 4  |
| Kasumiaruanne                           | 5  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad      | 6  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted               | 6  |
| Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed             | 8  |
| Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 8  |
| Lisa 4 Materiaalsed põhivarad           | 9  |
| Lisa 5 Kapitalirent                     | 9  |
| Lisa 6 Võlad ja ettemaksed              | 10 |
| Lisa 7 Müügitulu                        | 11 |
| Lisa 8 Tööjõukulud                      | 11 |
| Lisa 9 Seotud osapooled                 | 11 |
| Aruande allkirjad                       | 12 |

## Tegevusaruanne

Tekstiilikompanii OÜ asutati 02.02.2010.

Ettevõtte põhitegevusalaks on kanga ja tekstiiltoodete hulgimüük.

Põhiturud on Eesti ja Baltimaad ning Soome ja Skandinaavia.

2017. majandusaastal oli palgalisi töötajaid 2.

Juhatuse liikmeid on 2, kellele tasuti töötasu koos sotsiaalmaksudega 11 280 eurot.

7 tegevusaasta jooksul oleme saavutanud stabiilse kliendibaasi ning käibe. Käive kasvas eelneva aastaga võrreldes 14%. Ettevõtte kasumlikkus vähenes. Seda peamiselt tooraine (puuvill) hinnatõusu ja USD kursi tõttu.

Aruande aastal oli meil üle 200 kliendi. Suurem klient andis 23% kogukäibest. Ülejäänude osa on alla 10%.

Käibekasvu 2018 aastal ei prognoosi.

Toomas Hoop

Juhatuse liige

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2017     | 31.12.2016     |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Varad                                        |                |                |
| Käibevarad                                   |                |                |
| Raha                                         | 34 480         | 23 113         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 251 195        | 265 062        |
| Varud                                        | 329 560        | 393 157        |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>615 235</b> | <b>681 332</b> |
| Põhivarad                                    |                |                |
| Materiaalsed põhivarad                       | 14 221         | 21 925         |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>14 221</b>  | <b>21 925</b>  |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>629 456</b> | <b>703 257</b> |
| Kohustised ja omakapital                     |                |                |
| Kohustised                                   |                |                |
| Lühiajalised kohustised                      |                |                |
| Laenukohustised                              | 265 053        | 245 437        |
| Võlad ja ettemaksed                          | 223 114        | 301 233        |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>488 167</b> | <b>546 670</b> |
| Pikaajalised kohustised                      |                |                |
| Laenukohustised                              | 11 751         | 17 993         |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>11 751</b>  | <b>17 993</b>  |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>499 918</b> | <b>564 663</b> |
| Omakapital                                   |                |                |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556          | 2 556          |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 106 038        | 87 720         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 20 944         | 48 318         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>129 538</b> | <b>138 594</b> |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>629 456</b> | <b>703 257</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2017          | 2016          |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| Müügitulu                                   | 1 719 077     | 1 512 834     |
| Muud äritulud                               | 6 030         | 2 341         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -1 525 551    | -1 319 279    |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -65 339       | -56 208       |
| Tööjõukulud                                 | -74 660       | -68 072       |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus         | -7 704        | -7 440        |
| Muud ärikulud                               | -2 726        | -9 484        |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>49 127</b> | <b>54 692</b> |
| Intressikulud                               | -15 022       | -1 976        |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | -5 661        | 1 602         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>28 444</b> | <b>54 318</b> |
| Tulumaks                                    | -7 500        | -6 000        |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>20 944</b> | <b>48 318</b> |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamislused

Tekstiilikompanii OÜ 2017. 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 -kohustised

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.

#### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

#### Põhivarade 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.

### **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.

Intressimisest tulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

### **Maksustamine**

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 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)

|                                    | 31.12.2017     | 12 kuu jooksul |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu               | 226 147        | 226 147        |
| Ostjatelt laekumata arved          | 226 147        | 226 147        |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 267            | 267            |
| Ettemaksed                         | 24 781         | 24 781         |
| Tulevaste perioodide kulud         | 23 212         | 23 212         |
| Muud makstud ettemaksed            | 1 569          | 1 569          |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>251 195</b> | <b>251 195</b> |
|                                    |                |                |
|                                    | 31.12.2016     | 12 kuu jooksul |
| Nõuded ostjate vastu               | 249 062        | 249 062        |
| Muud nõuded                        | 16 000         | 16 000         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>265 062</b> | <b>265 062</b> |

## Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2017 |              | 31.12.2016    |
|-----------------------------------------------|------------|--------------|---------------|
|                                               | Ettemaks   | Maksuvõlg    | Maksuvõlg     |
| Ettevõtte tulumaks                            |            | 875          | 501           |
| Käibemaks                                     |            | 345          | 19 674        |
| Üksikisiku tulumaks                           |            | 687          | 1 098         |
| Sotsiaalmaks                                  |            | 1 407        | 2 089         |
| Kohustuslik kogumispension                    |            | 52           | 72            |
| Töötuskindlustusmaksed                        |            | 80           | 131           |
| Ettemaksukonto jääk                           | 267        |              |               |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>267</b> | <b>3 446</b> | <b>23 565</b> |

## Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

|                          |                      |                    |                             | Kokku   |
|--------------------------|----------------------|--------------------|-----------------------------|---------|
|                          |                      | Masinad ja seadmed | Muud materiaalsed põhivarad |         |
|                          | Transpordi- vahendid |                    |                             |         |
| 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  |
|                          |                      |                    |                             |         |
| Ostud ja parendused      | 2 000                | 2 000              |                             | 2 000   |
| Muud ostud ja parendused | 2 000                | 2 000              |                             | 2 000   |
| Amortisatsioonikulu      | -7 440               | -7 440             |                             | -7 440  |
|                          |                      |                    |                             |         |
| 31.12.2016               |                      |                    |                             |         |
| Soetusmaksumus           | 38 500               | 38 500             | 812                         | 39 312  |
| Akumuleeritud kulum      | -16 575              | -16 575            | -812                        | -17 387 |
| Jääkmaksumus             | 21 925               | 21 925             | 0                           | 21 925  |
|                          |                      |                    |                             |         |
| Amortisatsioonikulu      | -7 704               | -7 704             |                             | -7 704  |
|                          |                      |                    |                             |         |
| 31.12.2017               |                      |                    |                             |         |
| Soetusmaksumus           | 38 500               | 38 500             | 812                         | 39 312  |
| Akumuleeritud kulum      | -24 279              | -24 279            | -812                        | -25 091 |
| Jääkmaksumus             | 14 221               | 14 221             | 0                           | 14 221  |

## Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                      | 31.12.2017 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|--------------|-------------|-------------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |              |             |             |
| 01181935L                            | 5 502      | 3 103                             | 2 399               | 3,477        | EUR         | 30.09.2019  |
| 01182732L                            | 6 249      | 3 359                             | 2 890               | 3,477        | EUR         | 30.09.2019  |
| <b>Kapitalirendikohustised kokku</b> | 11 751     | 6 462                             | 5 289               |              |             |             |

|                                      | 31.12.2016 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|--------------|-------------|-------------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |              |             |             |
| 01181935L                            | 8 500      | 2 998                             | 5 502               | 3,477        | EUR         | 30.09.2019  |
| 01182732L                            | 9 494      | 3 245                             | 6 249               | 3,477        | EUR         | 30.09.2019  |
| <b>Kapitalirendikohustised kokku</b> | 17 994     | 6 243                             | 11 751              |              |             |             |

| Renditud varade bilansiline jääkmaksumus |               |               |
|------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                          | 31.12.2017    | 31.12.2016    |
| Masinad ja seadmed                       | 12 221        | 20 057        |
| <b>Kokku</b>                             | <b>12 221</b> | <b>20 057</b> |

## Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2017     | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 183 092        | 183 092        |
| Maksuvõlad                       | 3 446          | 3 446          |
| Muud võlad                       | 17 739         | 17 739         |
| Muud viitvõlad                   | 17 739         | 17 739         |
| Saadud ettemaksed                | 18 837         | 18 837         |
| Tulevaste perioodide tulud       | 18 837         | 18 837         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>223 114</b> | <b>223 114</b> |
|                                  |                |                |
|                                  | 31.12.2016     | 12 kuu jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 272 041        | 272 041        |
| Maksuvõlad                       | 23 565         | 23 565         |
| Muud võlad                       | 5 627          | 5 627          |
| Intressivõlad                    | 5 627          | 5 627          |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>301 233</b> | <b>301 233</b> |

## Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2017             | 2016             |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                  |                  |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                  |                  |
| Eesti                                       | 963 419          | 1 047 778        |
| Müük Euroopa Liidu riikidele, muud          | 755 658          | 465 056          |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>1 719 077</b> | <b>1 512 834</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>1 719 077</b> | <b>1 512 834</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                  |                  |
| 46411                                       | 1 719 077        | 1 512 834        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>1 719 077</b> | <b>1 512 834</b> |

## Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                      | 2017           | 2016           |
|------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Palgakulu                                            | -55 893        | -50 937        |
| Sotsiaalmaksud                                       | -18 767        | -17 134        |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                             | <b>-74 660</b> | <b>-68 071</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale       | 4              | 4              |
| Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:      |                |                |
| Töölepingu alusel töötav isik                        | 2              | 2              |
| Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige | 2              | 2              |

## Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

|                                                                                      |             |             |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| <b>Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused</b> |             |             |
|                                                                                      | <b>2017</b> | <b>2016</b> |
| Arvestatud tasu                                                                      | 11 280      | 10 320      |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.05.2018

**Tekstiilikompanii OÜ (registrikood: 11884663) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| TOOMAS HOOP        | Juhatuse liige     | 22.05.2018           |
| IVAR TUUL          | Juhatuse liige     | 22.05.2018           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2017     |
|----------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 106 038        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 20 944         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>126 982</b> |
| Jaotamine                                    |                |
| Dividendideks                                | 36 000         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>36 000</b>  |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                         | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|----------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Kangaste, kodutekstiili ja õmblustarvete hulgimüük | 46411      | 1719077         | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------|-------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| Ivar Tuul      | 37203214714                         |                   | 1278 EUR (Lihtomand)      |
| Toomas Hoop    | 36608122729                         |                   | 1278 EUR (Lihtomand)      |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                        |
|-----------------|-----------------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 5069196                |
| E-posti aadress | toomas@tekstiilikompanii.ee |