

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing TÕRVIK

registrikood: 10022089

tänava/talu nimi, Pae tn 25

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11414

telefon: +372 56246179, +372 6007759

e-posti aadress: ns@torvik.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Võlad tarnijatele	9
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 11 Osakapital	10
Lisa 12 Müügitulu	10
Lisa 13 Muud äritulud	10
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 16 Tööjõukulud	11
Lisa 17 Intressikulud	11
Lisa 18 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tõrvik OÜ oli asutatud 1996. aastal.

Firma põhitegevusalaks on tööriivaste, jalanõude, kaitsevahendite jäemüük.

Suurem osa kaupadest imporditakse Saksamaalt ja Valgevenest.

Võttes arvesse äri- ja finants keskkonna prognoose järgnevas aastaks, on OÜ Tõrvik põhieesmärkideks turuosa säilitamine Eestis, kaubavaliku laienemine ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

Samuti arendame e-müüki, fasebooki ja instagrrami lehed.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 545	16 881	2
Nõuded ja ettemaksed	5 479	3 219	3
Varud	127 055	128 650	4
Kokku käibevarad	152 079	148 750	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	105 667	112 167	6
Kokku põhivarad	105 667	112 167	
Kokku varad	257 746	260 917	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	21 697	18 395	8
Kokku lühiajalised kohustised	21 697	18 395	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	28 122	36 762	7
Kokku pikaajalised kohustised	28 122	36 762	
Kokku kohustised	49 819	55 157	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	202 948	200 088	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 167	2 860	
Kokku omakapital	207 927	205 760	
Kokku kohustised ja omakapital	257 746	260 917	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	205 191	252 632	12
Muud äritulud	7 921	45	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-123 178	-154 439	14
Mitmesugused tegevuskulud	-19 328	-19 216	15
Tööjõukulud	-59 701	-68 036	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 500	-6 500	
Muud ärikulud	-817	128	
Ärikasum (kahjum)	3 588	4 614	
Intressikulud	-882	-1 206	17
Muud finantstulud ja -kulud	-539	-548	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 167	2 860	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 167	2 860	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tõrvik raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest, tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast.

OÜ Tõrvik kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Majandusaasta algas 01.jaanuar 2019 ja lõppes 31.detsember 2020.a.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte 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 maksetähtaegade 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. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsibiist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1278 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme norm aasta kohta) :

Materiaalse põhivara grupp

Masinaid ja seadmeid 20-40%

Rekonstrueeritud põhivara soetusmaksumust suurendatakse rekonstrueerimisväljaminekute võrra. Rekonstrueerimisväljaminekud on ainult sellised väljaminekud, mis oluliselt pikendavad kasulikku tööiga, tõstavad toodangu kvaliteeti või vähendavad tootmiskulusid.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele.

Seotud osapooled

Natalja Sokolova 47403250288

Mihhail Sokolov 37107090281

Abitic OÜ

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	1 736	3 804
Arvelduskontod	17 809	13 077
Tähtajalised hoiused	0	0
Kokku raha	19 545	16 881

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 479	5 479
Ostjatelt laekumata arved	5 172	5 172
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	307	307
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 479	5 479
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 219	3 219
Ostjatelt laekumata arved	3 219	3 219
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 219	3 219

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	127 055	128 650
Kokku varud	127 055	128 650

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 368	3 135
Üksikisiku tulumaks	387	569
Sotsiaalmaks	1 307	1 608
Kohustuslik kogumispension	61	73
Töötuskindlustusmaksed	95	117
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 218	5 502

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Kokku	
	Ehitised	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	130 584	130 584
Akumuleeritud kulum	-11 917	-11 917
Jääkmaksumus	118 667	118 667
Amortisatsioonikulu	-6 500	-6 500
31.12.2019		
Soetusmaksumus	130 584	130 584
Akumuleeritud kulum	-18 417	-18 417
Jääkmaksumus	112 167	112 167
Amortisatsioonikulu	-6 500	-6 500
31.12.2020		
Soetusmaksumus	130 584	130 584
Akumuleeritud kulum	-24 917	-24 917
Jääkmaksumus	105 667	105 667

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
investeeringulaen	28 122		28 122		2.59	EUR	30.07.2022
Pikaajalised laenud kokku	28 122		28 122				
Laenukohustised kokku	28 122		28 122				

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
investeeringulaen	36 762		36 762		2.59	EUR	30.01.2022
Pikaajalised laenud kokku	36 762		36 762				
Laenukohustised kokku	36 762		36 762				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 876	12 876
Võlad töövõtjatele	3 451	3 451
Maksuvõlad	3 218	3 218
Tulevaste perioodide maksuvõlad	1 852	1 852
Aruandekohustusele isikule avanss	300	300
Kokku võlad ja ettemaksed	21 697	21 697

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 500	7 500
Võlad töövõtjatele	3 502	3 502
Maksuvõlad	5 502	5 502
Tulevaste perioodide maksuvõlad	1 891	1 891
Kokku võlad ja ettemaksed	18 395	18 395

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tarnijatele	12 876	7 500
Kokku võlad tarnijatele	12 876	7 500

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	3 451	3 502
Kokku võlad töövõtjatele	3 451	3 502

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	203 450	252 568
Soome	1 693	64
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	205 143	252 632
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	48	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	48	0
Kokku müügitulu	205 191	252 632
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rõivaste jaemüük 47711	102 001	110 125
Jalatsite ja nahktoodete jaemüük 47721	103 190	142 507
Kokku müügitulu	205 191	252 632

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Töötasu hüvitis Eesti töötukassa	5 148	0
Töötasu maksude hüvitis Eesti töötukassa	2 767	0
Muud	6	45
Kokku muud äritulud	7 921	45

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-123 178	-154 439
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-123 178	-154 439

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Energia	553	505
Elektrienergia	553	505
Mitmesugused bürookulud	3 817	4 956
Lähetuskulud	300	0
Pangateenused	1 463	2 029
Isikliku auto kasutamise kompensatsioon	4 054	3 912
Side kulud	1 003	864
Oigusabi, IT teenused	429	1 035
Kommunaalmaksud	4 175	3 792
reklaam	2 129	696
sport	80	91
Muud	1 325	1 336
Kokku mitmesugused tegevuskulud	19 328	19 216

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	44 687	50 877
Sotsiaalmaksud	14 659	16 753
Töötuskindlustusmaksed	355	406
Kokku tööjõukulud	59 701	68 036
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 17 Intressikulud (eurodes)

	2020	2019
Intressikulu laenudelt	882	1 206
Kokku intressikulud	882	1 206

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020
	Kohustised
Sidusettevõtjad	127

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020	2019
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste ostud
Sidusettevõtjad	519	1 541

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	12 437	15 750

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

Osaühing TÕRVIK (registrikood: 10022089) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA SOKOLOVA	Juhatuse liige	30.06.2021
Resolutsioon:	kinnitan	
MIHHAIL SOKOLOV	Juhatuse liige	30.06.2021
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	202 948
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 167
Kokku	205 115
Jaotamine	
Dividendideks	2 000
Kokku	2 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jalatsite ja nahktoodete jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47721	103190	50.29%	Jah
Rõivaste jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47711	102001	49.71%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing ABITIC OÜ	11160876	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Natalja Sokolova	47403250288	Eesti	639 EUR (Lihtomand)
Mihhail Sokolov	37107090281	Eesti	639 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6007759
Mobiiltelefon	+372 56246179
E-posti aadress	ns@torvik.ee