

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: osäühing TÜRI-VAIP

registrikood: 10073626

postiaadress: Järva maakond, Türi vald, Türi linn, Viljandi tn 13

postisihthnumber: 72213

telefon: +372 5101229

faks: +372 3840785

e-posti aadress: tyrivaip@hotmail.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 Varud	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Muud äritulud	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Türi Vaip OÜ alustas tegevust 1991.aastal aktsiaseltsina Tyrinfintex .

1994.aastal muudeti ettevõtte nimi Türi Vaip AS-iks ning 1996.a. kujundati ettevõtte vastavalt äriseadustikule osaühinguks.

Ettevõtte algusest tegevusalaks olnud vaipade kudumisele poolautomaatsetel kangastelgedel on lisandunud suurenenud alana tekstiilkiudude ettevalmistamine ja ketramine.

Lisaks on oluliselt suurenenud osakaal ruumide rendile andmisega.

2023.a. majandusaasta lõpuks koosneb osaühingu juhatus ühest liikmest. Juhatuse liige ei ole vahetunud ega tagasikutsutud.

2023.aastal ei ole omanikule jaotamata kasumist välja makstud dividende.

2024.aastal jätkame möödunud majandusaasta tegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	758	508	
Nõuded ja ettemaksed	4 007	16 666	2
Varud	50 013	43 850	3
Kokku käibevarad	54 778	61 024	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	112 549	118 445	4
Kokku põhivarad	112 549	118 445	
Kokku varad	167 327	179 469	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	14 163	22 662	5
Võlad ja ettemaksed	16 945	27 636	6
Kokku lühiajalised kohustised	31 108	50 298	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	9 263	14 371	5
Võlad ja ettemaksed	0	1 643	6
Kokku pikaajalised kohustised	9 263	16 014	
Kokku kohustised	40 371	66 312	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 280	24 280	
Kohustuslik reservkapital	2 429	2 429	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	86 447	85 294	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 800	1 154	
Kokku omakapital	126 956	113 157	
Kokku kohustised ja omakapital	167 327	179 469	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	72 246	100 792	7
Muud äritulud	60 034	2 242	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-50 344	-37 341	9
Mitmesugused tegevuskulud	-38 692	-34 523	
Tööjõukulud	-13 595	-12 025	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 070	-10 786	4
Muud ärikulud	-3 592	-6 079	
Ärikasum (kahjum)	14 987	2 280	
Intressikulud	-1 187	-1 085	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-41	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 800	1 154	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 800	1 154	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

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.

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Ka kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Varud

Varud (v.a. lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Müügiks ostetud kaubad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Kaubad hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Müügiks ostetud kaubad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Kaubad hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamise arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

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

Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- hooned 7% aastas
- masinad ja seadmed 7-20% aastas
- transpordivahendid 20% aastas

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3000

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt 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 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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividendide maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

- isikule kuulub üle 10% juriidilise isiku osakapitalist, häälte koguarvust või õigusest juriidilise isiku kasumile;
- juriidiliste isikute juhatuse või muu juhatust asendava organi kõik liikmed on ühed ja samad isikud;
- isik on juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige;

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	86	86
Ostjatelt laekumata arved	86	86
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	853	853
Ettemaksed	3 068	3 068
Tulevaste perioodide kulud	3 068	3 068
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 007	4 007
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 818	15 818
Ostjatelt laekumata arved	15 818	15 818
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	368	368
Muud nõuded	409	409
Viitlaekumised	409	409
Ettemaksed	71	71
Tulevaste perioodide kulud	71	71
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 666	16 666

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tooraine ja materjal	34 083	43 802
Ettemaksed varude eest	15 930	48
Kokku varud	50 013	43 850

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2021						
Soetusmaksumus	16 990	120 268	33 413	32 626	66 039	203 297
Akumuleeritud kulum	0	-50 534	-278	-30 579	-30 857	-81 391
Jääkmaksumus	16 990	69 734	33 135	2 047	35 182	121 906
Ostud ja parendused				7 325	7 325	7 325
Muud ostud ja parendused				7 325	7 325	7 325
Amortisatsioonikulu		-6 013	-3 341	-1 432	-4 773	-10 786
31.12.2022						
Soetusmaksumus	16 990	120 268	33 413	14 925	48 338	185 596
Akumuleeritud kulum	0	-56 547	-3 619	-6 985	-10 604	-67 151
Jääkmaksumus	16 990	63 721	29 794	7 940	37 734	118 445
Ostud ja parendused				8 451	8 451	8 451
Amortisatsioonikulu		-6 014	-3 341	-1 715	-5 056	-11 070
Müügid (jääkmaksumuses)	-3 277					-3 277
31.12.2023						
Soetusmaksumus	13 713	120 268	33 413	23 376	56 789	190 770
Akumuleeritud kulum		-62 561	-6 960	-8 700	-15 660	-78 221
Jääkmaksumus	13 713	57 707	26 453	14 676	41 129	112 549

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	1 555	1 555			8,422 %	EUR	24.08.2024
Laen ettevõttelt	7 500	7 500			0	EUR	31.12.2024
Lühiajalised laenud kokku	9 055	9 055					
Kapitalirendikohustised kokku	14 371	5 108	9 263				
Laenukohustised kokku	23 426	14 163	9 263				
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	1 884	1 884			7,657 % (€STR 3,147 % + 4,51)	EUR	20.10.2023
Lühiajalised laenud kokku	1 884	1 884					
Lühiajalised võlakirjad							
Laen ettevõttelt	7 500	7 500			3,55-5,23	EUR	31.12.2023
Laen omanikult	8 300	8 300			0	EUR	31.12.2023
Lühiajalised võlakirjad kokku	15 800	15 800					
Kapitalirendikohustised kokku	19 349	4 978	14 371				
Laenukohustised kokku	37 033	22 662	14 371				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	1 583	1 583	
Võlad töövõtjatele	840	840	
Maksuvõlad	781	781	
Muud võlad	13 711	13 711	
Muud viitvõlad	13 711	13 711	
Saadud ettemaksed	30	30	
Muud saadud ettemaksed	30	30	
Kokku võlad ja ettemaksed	16 945	16 945	

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	14 725	14 725	0
Võlad töövõtjatele	670	670	0
Maksuvõlad	585	585	0
Muud võlad	13 299	11 656	1 643
Muud viitvõlad	13 299	11 656	1 643
Kokku võlad ja ettemaksed	29 279	27 636	1 643

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	66 028	92 272
Soome	6 218	8 520
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	72 246	100 792
Kokku müügitulu	72 246	100 792
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tekstiiltoodete müük	46 057	73 489
Ruumide rent	7 000	15 180
Ruumide ja tööjõu rent	19 189	12 123
Kokku müügitulu	72 246	100 792

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	60 000	0
Muud	34	2 242
Kokku muud äritulud	60 034	2 242

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	15 675	9 469
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	13 620	15 091
Energia	4 640	5 847
Elektrienergia	130	130
Kütus	4 510	5 717
Transpordikulud	278	2 527
Üür ja rent	5 400	0
Küte-pudugraanul, halud	10 731	2 510
Muud	0	1 897
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	50 344	37 341

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	10 075	9 118
Sotsiaalmaksud	3 520	2 907
Kokku tööjõukulud	13 595	12 025
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	409
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	409
Võlad ja ettemaksed		

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 664	16 013
Kokku võlad ja ettemaksed	12 664	16 013

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2024

osaühing TÜRİ-VAİP (registrikood: 10073626) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN KINGO	juhatuse liige (juhataja)	25.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	86 447
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 800
Kokku	100 247
Jaotamine	
Kokku	100 247

Ei jaotata

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	86 447
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 800
Kokku	100 247
Jaotamine	
Kokku	74 413

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiilkiudude ettevalmistamine ja ketramine	13101	46057	63.75%	Jah
Ajutise tööjõu rent	78201	19189	26.56%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	7000	9.69%	Ei