

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing Tekstuur

registrikood: 10285601

tänavatänu nimi, Herne tn 6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10135

telefon: +372 6462586

faks: +372 6461032

e-posti aadress: jaanus@tekstuur.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 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Tekstuur OÜ põhitegevuseks paatide ja nende varuosade müük.

Lisaks tegeleb ettevõtte ka tööstuslike õmblusseadmete müügi ja paigaldusega ning abimaterjalide müügi õmblustööstusele.

Täielik müügitulu jaotus on ära toodud käesolevas aruandes.

2021. aasta majandusaastal Tekstuur OÜ müügitulu oli 380232 eurot.

Aruandval aastal teeniti 15 276 eurot kasumit.

Tekstuur OÜ juhatus koosnes 2021. majandusaastal kahest liikmest.

Kokku arvestati juhatuse liikme tasu koos riiklike maksudega 18986 eurot.

Ettevõtte on jätkuvalt tegev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 945	13 797
Nõuded ja ettemaksed	13 241	12 471
Varud	228 620	207 933
Kokku käibevarad	244 806	234 201
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	35 550	40 950
Materiaalsed põhivarad	22 329	26 559
Kokku põhivarad	57 879	67 509
Kokku varad	302 685	301 710
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	10 341	15 737
Võlad ja ettemaksed	28 583	34 801
Kokku lühiajalised kohustised	38 924	50 538
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	1 369	4 056
Kokku pikaajalised kohustised	1 369	4 056
Kokku kohustised	40 293	54 594
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	702	702
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	243 858	120 258
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 276	123 600
Kokku omakapital	262 392	247 116
Kokku kohustised ja omakapital	302 685	301 710

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	380 232	322 775
Muud äritulud	5 005	3 526
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-301 127	-128 606
Mitmesugused tegevuskulud	-37 483	-46 555
Tööjõukulud	-18 986	-16 364
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 631	-9 192
Muud ärikulud	-1 765	-1 144
Ärikasum (kahjum)	16 245	124 440
Intressitulud	-970	-841
Muud finantstulud ja -kulud	1	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 276	123 600
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 276	123 600

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tekstuur OÜ 2021. majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga.

Finantsaruandluse põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antudjuhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud finantsvarad- ja kohustused arvestusaasta 31. detsembril hinnatakse ümber eurodesse Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Välisvaluutatehingutesse saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi kuluna või tuluna.

Nõuded ja ettemaksed

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

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõute laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõute kulu vähenemisena.

Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse.

Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivara grupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse tema amortiseerimine. Amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 EUR

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse 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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kaupade ja teenuste kulud kajastatakse soetusmaksumuses vastavalt tekkinud arvetele.

Mitmesuguste tegevuskulude all kajastuvad rendi- reklaami-, energia-, kontori-, sidekulud ja muud jooksvad kulud.

Tööjõukulude all näidatakse aruandeperioodil arvestatud palga, boonuste, puhkusetasude ja muude rahaliste tasude kulud koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksudega.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud:

- omanikke;
- tegev-ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 237	13 237
Ostjatelt laekumata arved	13 237	13 237
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 241	13 241
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 785	11 785
Ostjatelt laekumata arved	11 785	11 785
Muud nõuded	686	686
Viitlaekumised	686	686
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 471	12 471

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 060	10 060
Võlad töövõtjatele	1 100	1 100
Võlad seotud osapooltele	507	507
Maksuvõlad	4 473	4 473
Muud võlad	1 512	1 512
Muud viitvõlad	1 512	1 512
Saadud ettemaksed	444	444
Muud saadud ettemaksed	444	444
Muud kreditoorsed võlgnevused	10 487	10 487
Kokku võlad ja ettemaksed	28 583	28 583
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	23 115	23 115
Võlad töövõtjatele	1 600	1 600
Maksuvõlad	1 897	1 897
Muud võlad	7 724	7 724
Intressivõlad	9	9
Muud viitvõlad	7 715	7 715
Saadud ettemaksed	465	465
Muud saadud ettemaksed	465	465
Kokku võlad ja ettemaksed	34 801	34 801

Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	5 063	9 587
Mitmesugused bürookulud	2 060	4 467
Koolituskulud	2 195	526
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 534	802
Kommunaalkulud	7 688	8 019
Reklaamikulud	1 734	2 056
Valvekulud	0	475
Remondikulud	4 024	0
Telefon, internet	3 700	1 564
Muud	9 485	19 059
Kokku mitmesugused tegevuskulud	37 483	46 555

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	14 275	12 304
Sotsiaalmaksud	4 711	4 060
Juhatusle arvestatud tasud	0	0
Haigushüvitised	0	0
Kokku tööjõukulud	18 986	16 364
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	14 275	12 304

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2022

Osaühing Tekstuur (registrikood: 10285601) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS HIIO	Juhatuse liige	29.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	243 858
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 276
Kokku	259 134

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulгимүүк	46699	231941	61.00%	Jah
Tekstiilitööstus-, õmblus- ja kudumismasinate hulгимүүк	46641	71144	18.71%	Ei
Laevade ja paatide remont ja hooldus	33151	47729	12.55%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	29418	7.74%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanus Hiio	36612200255	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK (Lihtomand)
Jaan Hiio	34106220407	Rae vald, Harju maakond, Eesti	20000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6462586
Faks	+372 6461032
E-posti aadress	jaanus@tekstuur.ee