

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing TEKELSON

registrikood: 10390999

tänava/talu nimi, Pärnasalu tn 25

maja ja korteri number:

linn: Saue linn

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76505

telefon: +372 6709667

e-posti aadress: tekelson@tekelson.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Kasutusrent	8
Lisa 6 Osakapital	8
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Koostatud Saue
25. juunil 2022.a.

OÜ Tekelson tegeleb tööriivaste tootmise ja turustamisega.

Ettevõtte tellijateks on erinevad Eesti asutused, samuti Soome ettevõtted.

2021.aasta müügitulu oli 86 455.- eurot, mis on 12 % suurem, kui 2020.aastal (77 449.-).

Ekspordi osakaal käibest moodustas 5 % (4 295.- eurot).

Bilansi maht 2021.aasta lõpuks oli 45 013.- eurot.

OÜ Tekelson omakapital suurenes 2021.aasta lõpuks 30 330.- euron.

OÜ Tekelson 2021.aasta tegevusaruanne on avalik dokument ja lisatakse majandusaasta aruandele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	15 610	12 033
Nõuded ja ettemaksed	1 724	922
Varud	12 551	11 500
Kokku käibevarad	29 885	24 455
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	15 129	16 377
Kokku põhivarad	15 129	16 377
Kokku varad	45 014	40 832
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	14 684	12 512
Kokku lühiajalised kohustised	14 684	12 512
Kokku kohustised	14 684	12 512
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	11 504	11 504
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 815	12 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 011	4 127
Kokku omakapital	30 330	28 320
Kokku kohustised ja omakapital	45 014	40 832

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	86 455	77 449
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	441	-1 869
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 841	-32 241
Mitmesugused tegevuskulud	-10 086	-9 133
Tööjõukulud	-36 630	-28 831
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 248	-1 248
Muud ärikulud	-80	0
Ärikasum (kahjum)	6 011	4 127
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 011	4 127
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 011	4 127

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tekelson raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on osaühing kasutanud skeemi 1.

Kõik andmed raamatupidamise aastaaruandes on esitatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha

Rahana käsitletakse sularaha kassas ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Kõik osaühingu majandustehingud on kajastatud eurodes. Aruandeperioodil on valuutatehingud kajastatud eurodes vastavalt tehingu sooritamise päeval kehtinud Eesti Panga kursile. Valuutaarveldustest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes perioodi tuluna või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõudeid kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu väljendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

OÜ Tekelson siseeeskirjade kohaselt loetakse materiaalseks põhivaraks vara kasuliku elueaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 350.- eurot.

Bilansis kajastatakse materiaalsel põhivara jääkmaksumuses.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasutatavad amortisatsioonimäärad hoonetele ja ehitistele on 2 % ning muudele põhivara gruppidele 5 % aastas. Erandjuhtudel on võetud põhivarasse seadmeid, mille maksumus jääb alla kehtestatud määra, kuid mida kasutatakse viis või rohkem aastat.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 350.- eurot

Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla kehtestatud määra, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Rendid

Renditehinguid käsitletakse kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandamisega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendid kajastatakse kasutusrendina.

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.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eesti ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende 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.

Seotud osapooled

OÜ Tekelson seotud osapoolteks on

- osaühingu omanikud
- juhatuse liikmed ja nende lähisugulased

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1.jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Arvestuses esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	1 550	899	2
Kokku nõuded ostjate vastu	1 550	899	2

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	621	822
Üksikisiku tulumaks	292	209
Sotsiaalmaks	904	762
Kohustuslik kogumispension	51	42
Töötuskindlustusmaksed	52	41
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	38	40
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 958	1 916

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2019							
Soetusmaksumus	1 303	35 045	2 772	17 376	20 148	5 021	61 517
Akumuleeritud kulum		-22 390	-249	-16 516	-16 765	-4 738	-43 893
Jääkmaksumus	1 303	12 655	2 523	860	3 383	283	17 624
Amortisatsioonikulu		-663	-277	-279	-556	-29	-1 248
Muud muutused						1	1
31.12.2020							
Soetusmaksumus	1 303	35 045	2 772	17 376	20 148	5 021	61 517
Akumuleeritud kulum		-23 053	-526	-16 795	-17 321	-4 766	-45 140
Jääkmaksumus	1 303	11 992	2 246	581	2 827	255	16 377
Amortisatsioonikulu		-663	-277	-279	-556	-29	-1 248
31.12.2021							
Soetusmaksumus	1 303	35 045	2 772	17 376	20 148	5 021	61 517
Akumuleeritud kulum		-23 716	-803	-17 074	-17 877	-4 795	-46 388
Jääkmaksumus	1 303	11 329	1 969	302	2 271	226	15 129

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2021	2020
--	------	------

Aruandekohustuslane kui rentnikul kasutusrendi kulusid 2021.aastal ei olnud.

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Osakapital	11 504	11 504	6
Osade arv (tk)	2	2	6

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Soome	4 295	7 347	7
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	82 160	70 102	7
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	86 455	77 449	7
Kokku müügitulu	86 455	77 449	7
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Töörõivaste õmblemine ja müük	86 455	77 449	7
Kokku müügitulu	86 455	77 449	7

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Palgakulu	27 267	20 736	8
Sotsiaalmaksud	9 145	8 096	8
Kokku tööjõukulud	36 412	28 832	8
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3	8

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	8 670	4 496

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2022

Osaühing TEKELSON (registrikood: 10390999) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER DERRIK	Juhatuse liige	26.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 815
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 011
Kokku	18 826
Jaotamine	
Dividendideks	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	14 826
Kokku	18 826

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Töörõivaste tootmine	14121	86455	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peeter Derrik	35505260324	Saue linn, Harju maakond, Eesti	5752 EUR (Lihtomand)
Marika Derrik	45806220300	Saue linn, Harju maakond, Eesti	5752 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6709667
E-posti aadress	tekelson@tekelson.ee