

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing TEKELSON

registrikood: 10390999

tänava/talu nimi, Pärnasalu tn 25

maja ja korteri number:

linn: Saue linn

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 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	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Koostatud Sael
08. juunil 2021.a.

OÜ Tekelson on tööriivaid tootev ja turustav ettevõte.
Firma põhilisteks tellijateks on Eesti ja ka Soome otsetarbijad.
2020.a. käive oli 77 449.- eurot, mis on 25 % väiksem, kui 2019.a. (97 033.-).
Ekspordi osakaal käibest moodustab 9,5 %, mis on suurem, kui 2019.a.

Bilansi maht 2020.a. lõpuks oli 40 832.- eurot.

OÜ Tekelson omakapital suurenes 2020.a. lõpuks 28 319.- euron.

OÜ Tekelsoni 2020.a. aastaaruanne on avalik dokument ja lisatakse majandusaasta aruandele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 033	5 372	
Nõuded ja ettemaksed	922	2 678	
Varud	11 500	14 494	
Kokku käibevarad	24 455	22 544	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	16 377	17 624	4
Kokku põhivarad	16 377	17 624	4
Kokku varad	40 832	40 168	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	12 512	15 976	
Kokku lühiajalised kohustised	12 512	15 976	
Kokku kohustised	12 512	15 976	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	11 504	11 504	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 689	12 595	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 127	93	
Kokku omakapital	28 320	24 192	
Kokku kohustised ja omakapital	40 832	40 168	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	77 449	97 033	7
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-1 869	1 503	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 241	-42 505	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 133	-9 973	
Tööjõukulud	-28 831	-44 694	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 248	-1 271	
Ärikasum (kahjum)	4 127	93	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 127	93	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 127	93	

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)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	899	1 638	2
Kokku nõuded ostjate vastu	899	1 638	2

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	822	796
Üksikisiku tulumaks	209	261
Sotsiaalmaks	762	1 976
Kohustuslik kogumispension	42	58
Töötuskindlustusmaksed	41	61
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	40	40
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 916	3 192

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2018							
Soetusmaksumus	1 303	35 045	1 535	17 376	18 911	5 021	60 280
Akumuleeritud kulum		-21 727	-1 535	-16 227	-17 762	-4 668	-44 157
Jääkmaksumus	1 303	13 318	0	1 149	1 149	353	16 123
Ostud ja parendused			2 772		2 772		2 772
Amortisatsioonikulu		-663	-249	-315	-564	-69	-1 296
Muud muutused				26	26	-1	25
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

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2020	2019
Kasutusrenditulu	0	453

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2020	2019
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2020	31.12.2019
1-5 aasta jooksul	0	453

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Osakapital	11 504	11 504	6
Osade arv (tk)	2	2	6

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Soome	7 347	7 551	7
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	70 102	89 482	7
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	77 449	97 033	7
Kokku müügitulu	77 449	97 033	7
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Töörõivaste õmblemine ja müük	77 449	97 033	7
Kokku müügitulu	77 449	97 033	7

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Palgakulu	20 736	33 403	8
Sotsiaalmaksud	8 096	11 291	8
Kokku tööjõukulud	28 832	44 694	8
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3	8

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	4 496	7 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2021

Osaühing TEKELSON (registrikood: 10390999) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER DERRIK	Juhatuse liige	18.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 127
Kokku	16 816
Jaotamine	
Dividendideks	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	12 816
Kokku	16 816

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Töörõivaste tootmine	14121	77449	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