

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing Traageldaja

registrikood: 10426065

tänava/talu nimi, Viljandi mnt 17
maja ja korteri number:

postisihtnumber: 79201

telefon: +372 4890871, +372 4890870

faks: +372 4890872

e-posti aadress: heli@traageldaja.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Traageldaja OÜ tegevusalaks on õmblemine, mis toimub peamiselt teenustööna (materjalid on tellija omad). Peamine on erinevate sisustustoodete (kardinad, madratsid, madratsikatted, voodikatted, laudlinad) õmblemine ja müük. Ettevõtte on ka Saksa, Austria ja Hispaania kangatootjate toodangu edasimüüja Eestis. 2021. aastal moodustas eksport kogukäibest 43,6%.

Viimasel paaril aastal on suurt tähelepanu pööratud müügile interneti teel. 2021.a moodutas e-poe kaudu müüdud kaupade osakaal 21% käibest.

Traageldaja OÜ-l on üks omanik, kes on ühtlasi firma tegevjuht. Tema 2021. aasta juhatuse liikme tasu koos sotsiaalmaksuga oli 20748 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	45 266	28 796	
Nõuded ja ettemaksed	16 391	7 702	2
Varud	244 980	253 687	3
Kokku käibevarad	306 637	290 185	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	26 090	22 711	2
Materiaalsed põhivarad	116 885	123 565	5
Kokku põhivarad	142 975	146 276	
Kokku varad	449 612	436 461	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	8 046	14 375	6
Võlad ja ettemaksed	56 167	63 955	
Kokku lühiajalised kohustised	64 213	78 330	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	10 619	15 166	6
Kokku pikaajalised kohustised	10 619	15 166	
Kokku kohustised	74 832	93 496	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	330 215	319 285	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 815	20 930	
Kokku omakapital	374 780	342 965	
Kokku kohustised ja omakapital	449 612	436 461	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	631 347	520 813	8
Muud äritulud	5 106	2 602	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-1 715	-1 286	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-200 114	-140 951	
Mitmesugused tegevuskulud	-99 461	-75 691	
Tööjõukulud	-270 229	-260 092	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 448	-14 988	
Muud ärikulud	-4 436	-4 166	
Ärikasum (kahjum)	45 050	26 241	
Intressikulud	-2 128	-2 811	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	42 922	23 430	
Tulumaks	-1 107	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 815	20 930	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Traageldaja OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Ettevõtte kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse nominaalväärtuses. Nende laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt lepingutingimustele.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende seisundisse. Varude ostukulutused sisldavad lisaks ostuhinnale varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi kui ka proportsionaalselt osa tootmise üldkuludest. Varud hinnatakse bilansis kas soetusmaksumuses (toore, materjalid) või netorealiseerimismaksumuses (valmistoodang)

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast.

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600 eurot

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseseid 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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Seisuga 31.12.2020 on OÜ Traageldaja vaba omakapital 372030 €.

Kui kogu see summa välja maksta dividendideks, siis võiks netodividendina välja maksta 297624 € ja sellega kaasneks tulumaksukohustus 74406 €.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud, nende lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 614	11 614	
Ostjatelt laekumata arved	11 614	11 614	
Muud nõuded	812	812	
Viitlaekumised	812	812	
Ettemaksed	30 055	3 965	26 090
Tulevaste perioodide kulud	3 965	3 965	
Muud makstud ettemaksed	26 090		26 090
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 481	16 391	26 090

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 765	3 765	
Ostjatelt laekumata arved	3 765	3 765	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 922	1 922	
Laenunõuded	300	300	
Muud nõuded	-204	-204	
Viitlaekumised	-204	-204	
Ettemaksed	24 630	1 919	22 711
Tulevaste perioodide kulud	5 500	1 919	3 581
Muud makstud ettemaksed	19 130		19 130
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 413	7 702	22 711

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	25 972	30 099
Valmistoodang	84 923	87 018
Müügiks ostetud kaubad	131 128	134 584
Ettemaksed varude eest	2 957	1 986
Kokku varud	244 980	253 687

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	88		210
Käibemaks	1 606		3 214
Üksikisiku tulumaks	4 038		3 332
Erisoodustuse tulumaks	106		106
Sotsiaalmaks	10 929		10 523
Kohustuslik kogumispension	477		555
Töötuskindlustusmaksed	727		690
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 922	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 971	1 922	18 630

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2019								
Soetusmaksumus	7 690	98 923	15 699	1 158	51 125	67 982	9 820	184 415
Akumuleeritud kulum		-6 667	-1 679	-193	-35 953	-37 825	-4 107	-48 599
Jääkmaksumus	7 690	92 256	14 020	965	15 172	30 157	5 713	135 816
Ostud ja parendused				837	1 900	2 737		2 737
Muud ostud ja parendused				837	1 900	2 737		2 737
Amortisatsioonikulu		-5 892	-3 028	-342	-4 502	-7 872	-1 224	-14 988
31.12.2020								
Soetusmaksumus	7 690	98 923	15 699	1 995	53 025	70 719	9 820	187 152
Akumuleeritud kulum		-12 559	-4 707	-535	-40 455	-45 697	-5 331	-63 587
Jääkmaksumus	7 690	86 364	10 992	1 460	12 570	25 022	4 489	123 565
Ostud ja parendused				823	7 945	8 768		8 768
Amortisatsioonikulu		-5 892	-2 998	-567	-4 849	-8 414	-1 142	-15 448
31.12.2021								
Soetusmaksumus	7 690	98 923	15 699	2 818	58 038	76 555	9 821	192 989
Akumuleeritud kulum		-18 451	-7 705	-1 102	-42 372	-51 179	-6 474	-76 104
Jääkmaksumus	7 690	80 472	7 994	1 716	15 666	25 376	3 347	116 885

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikult	3 500	3 500				EUR	31.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	3 500	3 500					
Kapitalirendikohustised kokku	15 165	4 546	10 619				
Laenukohustised kokku	18 665	8 046	10 619				
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen Luminor Pangast	10 000	10 000			3 %	euro	10.05.2021
Pikaajalised laenud kokku	10 000	10 000					
Kapitalirendikohustised kokku	19 541	4 375	15 166				
Laenukohustised kokku	29 541	14 375	15 166				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Ehitised		73 333
Kokku		73 333

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	356 215	231 847
Soome	265 641	248 329
Rootsi	6 893	20 169
Läti	2 598	20 468
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	631 347	520 813
Kokku müügitulu	631 347	520 813
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kodutekstiilitootmine	631 347	520 813
Kokku müügitulu	631 347	520 813

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	202 706	194 689
Sotsiaalmaksud	66 443	63 968
Töövõimetushüvitis	1 080	1 436
Kokku tööjõukulud	270 229	260 093
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	18
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	17	17
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 500	3 500
Kokku laenukohustised	3 500	3 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020

Arvestatud tasu	15 600	15 144
-----------------	--------	--------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2022

Osaühing Traageldaja (registrikood: 10426065) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELI SILLAOTS	Juhatuse liige	20.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	330 215
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 815
Kokku	372 030
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	362 030
Kokku	372 030

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	330 215
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 815
Kokku	372 030
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	362 030
Kokku	372 030

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valmis tekstiiltoodete tootmine, v.a rõivad	1392	620600	98.30%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heli Sillaots	46603110323	Käru vald, Rapla maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4890870
Telefon	+372 4890871
Faks	+372 4890872
E-posti aadress	heli@traageldaja.ee