

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing EKOTEK EESTI

registrikood: 10455049

tänavanimi, A. Weizenbergi tn 27-12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10150

telefon: +372 6421189

e-posti aadress: eda@ekotek.com

veebilehe aadress: www.ekotek.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Ekotek Eesti OÜ on asutatud 1995. aastal ning tegeleb Šveitsi kaubamärgi Victorinox toodete müügiga Balti riikides. Firma peakontor ja müügiesindus asuvad Tallinnas. Victorinox on asutatud 1884. aastal ja kogu ajaloo vältel on prioriteediks olnud kvaliteet ja toodete funktsionaalsus. Täna ollakse mitmes tootesegmendis turuliider maailmas, mis on taganud hea positsiooni ka Baltikumi turul nii tasku- kui köögi- ja profinugade segmendis. Victorinox'il on tõhus kvaliteedijuhtimise süsteem, mis võimaldab pakkuda tänapäeval haruldast eluaegset garantiid tootmisdefektide vastu.

Ettevõtte kõrvaltegevuseks on kinnisvara haldamine ja rentimine tulude saamise eesmärgil.

Ettevõtte müügitulu 2021 aastal oli 532 421 eurot (2020 aastal 466 200 eurot), mis võrreldes 2020 aastaga kasvas ligikaudu 14 %. Tulude kasvu põhjuseks võib lugeda üldise majanduskasvu fooni Eestis.

2021 majandusaasta lõppes 316 tuhande eurose kasumiga (2020.aastal oli kasum 75 tuhat eurot). Kasumi teenimisel kandis märkimisväärset rolli väärtpaberite portfelli üldine hinnatõus.

Aruandeperioodil töötas osaühingus keskmiselt 3 inimest, kelle töötasufond kokku moodustas 58 129 eurot (2020 aastal 50 546 eurot).

Ettevõtte juhatus oli majandusaastal kaheliikmeline. Juhatusel liikmetele makstud palgad moodustasid kogu palgakulust 17 784 eurot (2020 aastal 15 114 eurot).

Ettevõtte plaanib järgmisel majandusaastal sama tegevusalaga jätkata.

Peamised finantssuhtarvud

Lähteandmed (tuh. eurodes)	2021	2020
Käibevara	980	696
Lühiajalised kohustused	177	93
Raha	159	171
Kohustused	498	514
Varad	2 014	1 771
Varud	62	71
Aruandeaasta kasum/kahjum	316	75
Omakapital	1 516	1 256

Finantssuhtarv	2021	2020
Käibekapital (Käibevara - lühiajalised kohustused)	803	603
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (Käibevara / lühiajalise kohustused)	5,5	7,5
Maksevalmiduse kordaja (Raha / lühiajalised kohustused)	0,9	1,8
Võlakordaja (Kohustused kokku / varad*100)	31,93%	29%

Koguvara tulusus (ROA) (Puhaskasum/varad*100)	15,69%	4,23%
Omakapitali tulusus (ROE) (Puhaskasum/ Omakapital*100)	20,84%	5,97%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	159 438	171 105	2
Finantsinvesteeringud	704 738	414 739	
Nõuded ja ettemaksed	53 705	39 399	3
Varud	62 463	71 109	
Kokku käibevarad	980 344	696 352	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 033 951	1 074 240	5
Kokku põhivarad	1 033 951	1 074 240	
Kokku varad	2 014 295	1 770 592	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	99 688	41 174	6
Võlad ja ettemaksed	77 148	52 186	7
Kokku lühiajalised kohustised	176 836	93 360	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	321 309	420 998	6
Kokku pikaajalised kohustised	321 309	420 998	
Kokku kohustised	498 145	514 358	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	8
Kohustuslik reservkapital	1 960	1 960	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 185 490	1 166 804	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	315 918	74 688	
Kokku omakapital	1 516 150	1 256 234	
Kokku kohustised ja omakapital	2 014 295	1 770 592	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	532 421	466 200	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-335 693	-278 834	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 294	-35 350	
Tööjõukulud	-58 129	-50 546	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-40 289	-40 500	
Ärikasum (kahjum)	87 016	60 970	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	255 383	27 881	
Intressikulud	-12 481	-14 163	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	329 918	74 688	
Tulumaks	-14 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	315 918	74 688	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ekotek Eesti OÜ 2021 aruanne on väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne, mis koosneb vähemalt kahest põhjaruandest ja lisadest.

Väikeettevõtja eesmärk lühendatud raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja avaldamisel on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni oma finantsseisundi ja -tulemuse kohta.

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 poolt väljaantavad juhendid.

Ekotek Eesti OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas, pangas ja pangadeposiite.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval.

Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Varud

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

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud kauba kuluna.

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 500 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Kehtiv maksumäär alates

01.01.2015 on 20/80 väljamakstud netodividendidelt. Alates 2019. aastast on võimalik dividendide väljamaksetele rakendada maksumäära

14/86. Seda soodsamat maksumäära saab kasutada dividendimaksele, mis on kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise

dividendide väljamakse. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja

kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja

kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10.

kuupäeval. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu varude müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu varude 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.

Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- Olulise osalusega eraisikutest omanikud;
- Tegevjuhtkond ja juhatus, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele.
- Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	671	267
Arvelduskontod	158 767	170 838
Kokku raha	159 438	171 105

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	50 759	50 759	
Ostjatelt laekumata arved	63 809	63 809	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-13 050	-13 050	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	661	661	4
Muud nõuded	2 285	2 285	
Viitlaekumised	2 285	2 285	
Kokku nõuded ja ettemaksed	53 705	53 705	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	35 936	35 936	
Ostjatelt laekumata arved	52 486	52 486	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-16 550	-16 550	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 394	1 394	4
Muud nõuded	2 069	2 069	
Viitlaekumised	2 069	2 069	
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 399	39 399	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	190
Käibemaks	0	3 999	0	4 344
Üksikisiku tulumaks	0	632	0	555
Sotsiaalmaks	0	1 226	0	1 343
Kohustuslik kogumispension	0	74	0	62
Töötuskindlustusmaksed	0	48	0	45
Ettemaksukonto jääk	661		1 394	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	661	5 979	1 394	6 539

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	26 619	1 292 999	4 963	11 285	1 335 866
Akumuleeritud kulum	0	-207 950	-3 830	-9 346	-221 126
Jääkmaksumus	26 619	1 085 049	1 133	1 939	1 114 740
Amortisatsioonikulu	0	-38 940	-612	-948	-40 500
Ümberliigitamised	-20 072	20 072	0	0	0
Muud ümberliigitamised	-20 072	20 072	0	0	0
31.12.2020					
Soetusmaksumus	6 547	1 313 071	2 050	4 750	1 326 418
Akumuleeritud kulum	0	-246 890	-1 529	-3 759	-252 178
Jääkmaksumus	6 547	1 066 181	521	991	1 074 240
Amortisatsioonikulu	0	-39 175	-483	-631	-40 289
31.12.2021					
Soetusmaksumus	6 547	1 313 071	2 050	4 750	1 326 418
Akumuleeritud kulum	0	-286 065	-2 012	-4 390	-292 467
Jääkmaksumus	6 547	1 027 006	38	360	1 033 951

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised pangalaenud	67 748	67 748	0	0	2,72%	EUR	27.11.2022
Pikaajalised pangalaenud	145 389	18 027	127 362	0	2,26%	EUR	28.04.2024
Pikaajalised pangalaenud	207 860	13 913	193 947	0	3,50%	EUR	28.02.2024
Pikaajalised laenud kokku	420 997	99 688	321 309	0			
Laenukohustised kokku	420 997	99 688	321 309	0			

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised pangalaenud	77 990	10 242	67 748	0	2,293%	EUR	27.11.2022
Pikaajalised pangalaenud	162 892	17 503	145 389	0	1,995%	EUR	28.04.2024
Pikaajalised pangalaenud	221 290	13 429	207 861	0	3,5%	EUR	28.02.2024
Pikaajalised laenud kokku	462 172	41 174	420 998	0			
Laenukohustised kokku	462 172	41 174	420 998	0			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	16 300	16 300	
Võlad töövõtjatele	6 414	6 414	
Maksuvõlad	5 979	5 979	4
Muud võlad	47 551	47 551	
Dividendivõlad	34 495	34 495	
Muud viitvõlad	13 056	13 056	
Saadud ettemaksed	904	904	
Muud saadud ettemaksed	904	904	
Kokku võlad ja ettemaksed	77 148	77 148	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	37 134	37 134	
Võlad töövõtjatele	5 353	5 353	
Maksuvõlad	6 539	6 539	4
Muud võlad	1 964	1 964	
Muud viitvõlad	1 964	1 964	
Saadud ettemaksed	1 196	1 196	
Muud saadud ettemaksed	1 196	1 196	
Kokku võlad ja ettemaksed	52 186	52 186	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	12 782	12 782
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	43 449	37 879
Sotsiaalmaksud	14 680	12 667
Kokku tööjõukulud	58 129	50 546
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	17 784	15 114

Aruandeperioodil oli juhatus 2 liikmeline.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2022

Osaühing EKOTEK EESTI (registrikood: 10455049) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELGE OLLEMA	Juhatuse liige	22.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 185 490
Aruandeaasta kasum (kahjum)	315 918
Kokku	1 501 408
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 471 408
Kokku	1 501 408

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata kodutarvete hulgimüük	46499	522430	98.12%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	9991	1.88%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eda Elizabeth Fischer	46907180368	Tallinn, Harju maakond, Eesti	12782 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6421189
E-posti aadress	eda@ekotek.com
Veebilehe aadress	www.ekotek.com