

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Teksapoiss OÜ

registrikood: 10791379

tänavatalu nimi, Järveotsa tee 50c
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13520

telefon: +372 5113683, +372 6831730

e-posti aadress: priit@levis.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Teksapoiss OÜ tegevusaladeks on müügi- ja konsultatsioonitegevus, tööstuskaupade sh rõivaste jae- ja hulgikaubandus, vahendus, import-eksport.

Esindame Baltikumis ettevõtteid Levi Strauss & CO, Levi's Footwear and Accessories Switzerland S.A., Dobotex.

Teksapoiss OÜ 2018. aasta majandusaasta kujunes kasumlikuks.

2018. aastal jätkasime kaupluste uuendamisega.

2019. aastal jätkame kaupluste avamisega Lätti ning uuendame ka kauplusi Eestis.

Hindasime ka riske, mis võivad tuleneda valuutakursside ja intressimäärade muutumisest 2019. aasta jooksul. Praegusel hetkel ei näe, et nendest muutustest võiks tuleneda märkimisväärne mõju meie majandustulemustele.

Alljärgnevalt tulevad mõningad finantssuhtarvud majandusaasta ja sellele eelnenud aasta kohta.

Likviidsuse näitajad	2018	2017	Metoodika
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	5,57	2,69	käibevarad / lühiajalised kohustused
Likviidsuskordaja ehk maksevõime kordaja	0,84	0,42	(käibevara-varud-ettemaksed) / lühiajalised kohustused
Tulukuse suhtarvud			
Käibe ärirentaablus	5,20%	1,47%	ärikasum / müügitulu*100
Käibe puhaskasumirentaablus	5,03%	1,28%	puhaskasum / müügitulu*100
Omakapitali puhaskasumirentaablus ROE	16,58%	5,07%	puhaskasum / omakapital*100
Vara puhaskasumirentaablus ROA	12,68%	3,26%	puhaskasum / koguvaram*100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	42 504	44 000	2
Nõuded ja ettemaksed	64 976	67 863	3
Varud	604 789	602 514	4
Kokku käibevarad	712 269	714 377	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	85 902	77 991	
Kokku põhivarad	85 902	77 991	
Kokku varad	798 171	792 368	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	51 513	66 932	5
Võlad ja ettemaksed	110 157	198 578	6
Kokku lühiajalised kohustised	161 670	265 510	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	25 799	17 403	5
Kokku pikaajalised kohustised	25 799	17 403	
Kokku kohustised	187 469	282 913	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	506 643	480 836	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	101 247	25 807	
Kokku omakapital	610 702	509 455	
Kokku kohustised ja omakapital	798 171	792 368	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	2 011 406	2 014 716
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 191 645	-1 339 607
Brutokasum (-kahjum)	819 761	675 109
Turustuskulud	-47 755	-25 957
Üldhalduskulud	-667 348	-619 625
Ärikasum (kahjum)	104 658	29 527
Muud finantstulud ja -kulud	-3 411	-1 760
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	101 247	27 767
Tulumaks	0	-1 960
Aruandeaasta kasum (kahjum)	101 247	25 807

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Teksapoiss OÜ 2018.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Teksapoiss OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.2.

Arvestuspõhimõtteid ei ole võrreldes eelneva perioodiga muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediiti). Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus. Raha ja raha ekvivalentid, nõuded ostjatele ja muud nõuded kajastatakse soetusmaksumuses.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks loetakse kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Varud

Rakendame kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit, kus iga üksiku objekti soetusmaksumuseks on perioodi algjäägi soetusmaksumuse ja perioodi jooksul soetatud objektide soetusmaksumuste kaalutud keskmine. Kaalutud keskmist arvutame ümber iga uue partii saabumise järel. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse Teksapoiss OÜ majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 200 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 200 euro kantakse kulusse.

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

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär on 25% põhivara objektile. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 (alates 01. jaanuar 2015) 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

Teksapoiss OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- * ettevõtte omanikke ja temaga seotud ettevõtteid;
- * tegev- ja kõrgemat juhtkonda.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	15 401	18 670
Arvelduskontod	27 103	25 330
Kokku raha	42 504	44 000

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	39 970	39 970
Ostjatelt laekumata arved	39 970	39 970
Ettemaksed	25 006	25 006
Tulevaste perioodide kulud	25 006	25 006
Kokku nõuded ja ettemaksed	64 976	64 976
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	48 104	48 104
Ostjatelt laekumata arved	48 104	48 104
Ettemaksed	19 759	19 759
Tulevaste perioodide kulud	19 759	19 759
Kokku nõuded ja ettemaksed	67 863	67 863

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Valmistoodang	587 372	589 852
Müügiks ostetud kaubad	587 372	589 852
Müügiks ostetud kaubad	17 417	12 662
Ettemaksed varude eest	17 417	12 662
Kokku varud	604 789	602 514

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen 1	17 804	17 804		
Lühiajaline laen 2	33 709	33 709		
Lühiajalised laenud kokku	51 513	51 513		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	25 799		25 799	
Pikaajalised laenud kokku	25 799		25 799	
Laenukohustised kokku	77 312	51 513	25 799	
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen 1	35 381	35 381		
Lühiajaline laen 2	31 551	31 551		
Lühiajalised laenud kokku	66 932	66 932		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	17 403		17 403	
Pikaajalised laenud kokku	17 403		17 403	
Laenukohustised kokku	84 335	66 932	17 403	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	82 249	82 249
Maksuvõlad	27 908	27 908
Kokku võlad ja ettemaksed	110 157	110 157
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	137 516	137 516
Võlad töövõtjatele	16 789	16 789
Maksuvõlad	44 273	44 273
Kokku võlad ja ettemaksed	198 578	198 578

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	234 177	188 475
Sotsiaalmaksud	71 383	57 840
Töötuskindlustus	1 387	1 158
Kokku tööjõukulud	306 947	247 473
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	14
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	17	14

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	31 551

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	12 500	16 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2019

Teksapoiss OÜ (registrikood: 10791379) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT JÜRIÕÖ	Juhatuse liige	06.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	506 643
Aruandeaasta kasum (kahjum)	101 247
Kokku	607 890
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Kokku	5 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	506 643
Aruandeaasta kasum (kahjum)	101 247
Kokku	607 890
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Kokku	5 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste jaemüük	47711	1549708	77.05%	Jah
Rõivaste ja jalatsite hulgimüük	4642	461698	22.95%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Priit Jüriöö	37507180226		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6831730
Mobiiltelefon	+372 5113683
E-posti aadress	priit@levis.ee