

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: OÜ TEAHOUSE TRADE

registrikood: 10810734

tänavatalu nimi: Kriidi tn 5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 55606218, +372 6217192, +372 6217190

faks: +372 6217191

e-posti aadress: agunat@infonet.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Teahouse Trade põhitegevus on kohvi,tee ja maitseainete hulgimüük.

Põhisortimenti kuulub: tee,lahustav kohv,maitseained.

OÜ Teahouse Trade müüb Eesti ja Läti turul kaup : "May TEA","Mozums","Bazilur","Heritage tee",
"Golden Elephant Tea","Hi Choice Tea","Indian Instant Coffee".

Müügitulu aastal 2022 oli 334722 euro (2021.a. - 296309 euro).

Peamised partnerid Eestis: Kaupmees & Ko AS, COOP EESTI KESKÜHISTU,OÜ Ektoni
Hulgikaubandus,

Cargo Expert OÜ ,AS O.G.Elektra.

OÜ Teahouse Trade tegevus ebastabiilne järgneva põhjusega:

- Soome ja Leedu firmade konkurents;
- kütuse ja ekspluatatsiooni kulude hinna tõus;
- kasvav dollari (USD) kurss (kaupade sisseost toimub USD-s).
- kasvab kaupade ja transpordi teenuste hind.

Ettevõtte tööd juhib kaheliikmeline juhatus.

Keskmine töötajate arv 2022 aastal oli kolm inimest.

2022.a. omakapital moodustas 30235 euro (2021.a. - 42059 euro).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	276	1 711	2
Nõuded ja ettemaksed	41 043	70 148	3,4
Varud	63 086	67 008	
Kokku käibevarad	104 405	138 867	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	16 581	16 581	
Kokku põhivarad	16 581	16 581	
Kokku varad	120 986	155 448	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	50 811	65 580	5
Võlad ja ettemaksed	28 140	43 563	6
Kokku lühiajalised kohustised	78 951	109 143	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	11 800	4 246	5
Kokku pikaajalised kohustised	11 800	4 246	
Kokku kohustised	90 751	113 389	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555	
Kohustuslik reservkapital	3 452	3 452	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 052	33 551	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 824	2 501	
Kokku omakapital	30 235	42 059	
Kokku kohustised ja omakapital	120 986	155 448	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	334 722	296 309	7
Muud äritulud	21	4 844	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-290 499	-246 911	8
Mitmesugused tegevuskulud	-31 948	-17 609	9
Tööjõukulud	-20 319	-21 764	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-10 281	
Ärikasum (kahjum)	-8 023	4 588	
Muud finantstulud ja -kulud	-3 801	-2 087	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 824	2 501	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 824	2 501	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Teahouse Trade 2022.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt EFS-ile.

Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Teahouse Trade kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha ja pangakontod

Raha ja pangakontod kajastavad ettevõtte rahalisi vahendeid kassas ja pangakontol.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on hinnatud iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille soetusmaksumus on suurem kui 1000 euro ja kasutusaeg pikem, kui üks aasta. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb seonduvatest väljaminekutest. Väheväärtuslikud varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100% kuludusse.

Bilansis kajastatakse materiaalne põhivara tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

▫ ehitised	10 %
▫ masinad ja seadmed	10-30% aastas
▫ inventaar	20 % aastas

Varade kulumit hakatakse arvestama soetamise kuupäevast.

Põhivara remondi ja parandusväljaminekuid käsitletakse reeglina perioodikuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Pikaajliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem, kui üks aasta peale bilansipäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Tulud

Müügitulud kajastatakse tekkepõhiselt realiseemise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu momendiks omandiõiguse üleminek ostjale.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikult on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldisest. Iga majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Puhkustasude reserv

Puhkustasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise momendil. Puhkustasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas -aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kaja-statakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis lühiajalise kohustustena töötajatele.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2022 ja aruande koostamis-päeva 06.02.2023 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arveldusarve	0	0
Kassa	276	1 711
Kokku raha	276	1 711

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	36 609	36 609	
Ostjatelt laekumata arved	36 609	36 609	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	260	260	4
Ettemaksed	4 174	4 174	
Tulevaste perioodide kulud	4 174	4 174	
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 043	41 043	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	45 246	45 246	
Ostjatelt laekumata arved	45 246	45 246	
Ettemaksed	24 902	24 902	
Tulevaste perioodide kulud	24 902	24 902	
Kokku nõuded ja ettemaksed	70 148	70 148	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	260		4 500
Üksikisiku tulumaks		278	311
Sotsiaalmaks		1 168	1 340
Kohustuslik kogumispension			30
Töötuskindlustusmaksed		79	86
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	260	1 525	6 267

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Eraisikud	35 000	35 000			
Lühiajalised laenud kokku	35 000	35 000			
Pikaajalised laenud					
SWEDbank laen	25 000	13 200	11 800		
Pikaajalised laenud kokku	25 000	13 200	11 800		
Muud laenukohustised					
Kapitalrent	2 611	2 611			15.10.2023
Muud laenukohustised kokku	2 611	2 611			
Laenukohustised kokku	62 611	50 811	11 800		

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Eraisikud	51 744	51 744			
Lühiajalised laenud kokku	51 744	51 744			
Pikaajalised laenud					
SWEDbank laen	12 402	10 800	1 602		
Pikaajalised laenud kokku	12 402	10 800	1 602		
Muud laenukohustised					
Kapitalrent	5 680	3 036	2 644		15.10.2023
Muud laenukohustised kokku	5 680	3 036	2 644		
Laenukohustised kokku	69 826	65 580	4 246		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	18 159	18 159	
Võlad töövõtjatele	2 318	2 318	
Maksuvõlad	1 525	1 525	4
Saadud ettemaksed	6 138	6 138	
Muud saadud ettemaksed	6 138	6 138	
Kokku võlad ja ettemaksed	28 140	28 140	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	20 426	20 426	
Võlad töövõtjatele	2 542	2 542	
Maksuvõlad	6 267	6 267	
Saadud ettemaksed	14 328	14 328	
Muud saadud ettemaksed	14 328	14 328	
Kokku võlad ja ettemaksed	43 563	43 563	

Võlad töövõtjatele

- töötasu 1000,00
- puhkuse reserv 1318,00

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	320 460	284 431
Läti	14 262	11 878
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	334 722	296 309
Kokku müügitulu	334 722	296 309
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tegevusala 46371Emtak	334 722	296 309
Kokku müügitulu	334 722	296 309

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2022	2021
Varude allahindlus ja mahakandmine	10 916	3 920
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	217 419	192 497
Transpordikulud	26 269	22 572
Üür ja rent	15 111	13 821
Muud teenused	20 784	14 101
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	290 499	246 911

Muud teenused

-ladutööd	5850
-töölähetuse kulud	1055
-boonus müügist	3277
-etiketid	1876
-agentuur	2278
-tolli teenused ja pakenditeenused	1148
-autokompensatsioon	5300

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	6 656	6 525
Hoolduse kulud	24 791	10 174
Muud	501	910
Kokku mitmesugused tegevuskulud	31 948	17 609

Bürookulud

-raamatupidamisteenused	2970
-sideteenused	2215
-valveteenused	1196
-desinseksioon	275

Hoolduse kulud

-majanduse tarbed	14811
-autoteenindus, küte, remont	6410
-autokindlustus	2083
-elektrikulud	1046
-vesi	441

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	15 229	16 220
Sotsiaalmaksud	5 090	5 544
Kokku tööjõukulud	20 319	21 764
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2022	2021
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-3 093	-632
Laenu ja liisingu intress	-422	-754
vara kindlustus	-286	-359
muud finantskulud panga teenused	0	-342
Laekunud laenu intress	0	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-3 801	-2 087

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	0
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	0
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	0
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	9 600	9 600
Autokulude kompensatsioon	5 300	0

Arvestatud tasu-juhatuse liige brutopalk.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2022

OÜ TEAHOUSE TRADE (registrikood: 10810734) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALIJA AGU	Juhatuse liige	27.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 052
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 824
Kokku	24 228

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 052
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 824
Kokku	24 228

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kohvi, tee, kakao ja maitseainete hulgimüük	46371	334722	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viktor Dvoretcki	35203310313	Eesti	511 EUR (Lihtomand)
Natalija Agu	46404120340	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1022 EUR (Lihtomand)
Galina Dvoretckaja	45008120215	Eesti	1022 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6217190
Telefon	+372 6217192
Faks	+372 6217191
Mobiiltelefon	+372 55606218
E-posti aadress	agunat@infonet.ee