

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: TEXTTEAM OÜ

registrikood: 10814896

tänava/talu nimi, Puhke tn 1-2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10138

telefon: +372 6459155

faks: +372 6459155

e-posti aadress: sergei@textteam.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Firma OÜ Texteam asutati 2001 aasta novembris. Samal aastal alustati majandustegevust ning käesoleva ajani on põhitegevuseks jäekaubandus.(EMTAK 47711,46421).

Osaühing on kaubamärgi MARC O'POLO esinduskaupluse operaator Tallinnas.

Tulud, kulud ja kasum

2019.a. moodustas OÜ Texteam müügitulu 615 tuhat eurot, mis moodustab 94,8 % 2018 aastast.

2019.a. OÜ Texteam müügitulust moodustas 94,8 % müük Eestisse, 0,1% müük Lätti, 5,1% - müük ekspordile .

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Texteam'i põhieesmärgiks jääb positsiooni tugevdamine Eesti turul ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

Tallinnas, 28. mai 2020.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	27 894	35 326	
Finantsinvesteeringud	34 000	34 000	
Nõuded ja ettemaksed	42 047	29 233	2.3
Varud	111 587	121 252	
Kokku käibevarad	215 528	219 811	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	38 341	38 676	5
Materiaalsed põhivarad	230 485	247 297	6
Kokku põhivarad	268 826	285 973	
Kokku varad	484 354	505 784	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	42 105	24 009	7
Võlad ja ettemaksed	366 968	315 276	8
Kokku lühiajalised kohustised	409 073	339 285	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	17 918	24 863	7
Kokku pikaajalised kohustised	17 918	24 863	
Kokku kohustised	426 991	364 148	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 224	10 224	
Kohustuslik reservkapital	1 022	1 022	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	130 390	195 734	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-84 273	-65 344	
Kokku omakapital	57 363	141 636	
Kokku kohustised ja omakapital	484 354	505 784	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	615 346	649 190	
Muud äritulud	6 560	423	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-395 105	-382 086	
Mitmesugused tegevuskulud	-128 531	-141 480	
Tööjõukulud	-163 980	-166 580	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 812	-19 260	6
Muud ärikulud	-754	-3 151	
Ärikasum (kahjum)	-83 276	-62 944	
Muud finantstulud ja -kulud	-997	-2 400	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-84 273	-65 344	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-84 273	-65 344	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Texteam majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse Põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisuliste määrustega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poole väljaantud juhendid.

OÜ Texteam kasumiaruande on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Majandusaasta algas 01.jaanuar ja lõppes 31.detsember.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Tütär- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle emaettevõtjal on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli.

Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõtjas 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütär- ja sidusettevõtjate soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütar- või sidusettevõtjate varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende soetusmaksumuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Nõuded ja ettemaksed

Osjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ülejäanud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemist laekumata jäänud nõuete osas. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on on madalam, kas soetusmaksumus või neto-realiseerimismaksumus. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allhindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 euro ja mille kasulik on üle ühe aasta.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm Kasulik eluiga

Masinad ja seadmed 20% 5 aastat

Muud inventar 25% 4 aastat

Põhivara müügist saadud tulu ja kulu kajastatakse kasumiaruandes vastavalt muudes ärituludes või ärikuludes.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised põhivara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirenti kajastatakse bilansis põhivara ja kohustusena renditud põhivara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud põhivarad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulud

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Kulud

Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjeldatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ TEXTTEAM on tekkinud summale nõudeõigus.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud seisuga 31.12.2019 a. kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi järgi.

Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 584	2 584
Ostjatelt laekumata arved	2 584	2 584
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	61	61
Muud nõuded	12 538	12 538
Intressinõuded	12 538	12 538
Ettemaksed	26 864	26 864
Tulevaste perioodide kulud	26 864	26 864
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 047	42 047
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	974	974
Ostjatelt laekumata arved	974	974
Muud nõuded	12 119	12 119
Intressinõuded	12 119	12 119
Ettemaksed	16 140	16 140
Tulevaste perioodide kulud	16 140	16 140
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 233	29 233

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		7 468	8 775
Üksikisiku tulumaks		926	803
Sotsiaalmaks		3 293	3 057
Kohustuslik kogumispension		199	166
Töötuskindlustusmaksed		176	159
Ettemaksukonto jääk	61		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	61	12 062	12 960

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2018	31.12.2019
40003834970	SIA VB-STILIUS	Läti	RÕIVASTE JÄEMÜÜK	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2018	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2019
SIA VB-STILIUS	-211 272	-14 338	-225 610
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	-211 272	-14 338	-225 610

SIA VB-STILIUS põhitegevusalaks on rõivaste jaemüük.

Seisuga 31.12.2018 SIA VB-STILIUS kahjum moodustas -211272 eurot

Seisuga 31.12.2019 SIA VB-STILIUS kahjum moodustas -225610 eurot

Seisuga 31.12.2019 tütarfirma osa kvalifitseeritakse nagu osa müügiks kuna on sõlmitud vastav kavatsuste leping.

01.märtsil 2008 OÜ Texteam soetas osaluse tütarettevõttes SIA VB-STILIUS, reg.nr. 40003834970, Riga, Audeju iela 16, makstes 100%-lise osaluse eest 34000 eurot.

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Võlakirjad	Kokku	
31.12.2017	39 113		39 113
Muud	-437		-437
31.12.2018	38 676		38 676
	Võlakirjad	Kokku	
31.12.2018	38 676		38 676
Muud	-335		-335
31.12.2019	38 341		38 341

Pikaajalised nõuded-see on laen tütarettevõttele SIA VB-STILIUS(Läti)

Pikaajalised laenu tütarettevõtete SIA VB-STILIUS

laenusumma 130 245 eurot.

Laenujääk seisuga 31.12.2018. 38676 eurot.

Laenujääk seisuga 31.12.2019. 383421 eurot.

Lepingu tähtaeg 31.12.2020.a.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2017							
Soetusmaksumus	103 973	50 800	0	0	50 800	283 149	437 922
Akumuleeritud kulum	-37 086	-50 800	0	0	-50 800	-138 504	-226 390
Jääkmaksumus	66 887	0	0	0	0	144 645	211 532
Ostud ja parendused		54 448		577	55 025		55 025
Amortisatsioonikulu	-1 044	-3 993		-63	-4 056	-14 160	-19 260
Ümberliigitamised		50 800			50 800		50 800
Muud muutused		-50 800			-50 800		-50 800
31.12.2018							
Soetusmaksumus	103 973	54 448	0	577	55 025	283 149	442 147
Akumuleeritud kulum	-38 130	-3 993	0	-63	-4 056	-152 664	-194 850
Jääkmaksumus	65 843	50 455	0	514	50 969	130 485	247 297
Amortisatsioonikulu	-1 044	-4 356		-84	-4 440	-11 328	-16 812
31.12.2019							
Soetusmaksumus	103 973	54 448	0	577	55 025	283 149	442 147
Akumuleeritud kulum	-39 174	-8 349	0	-147	-8 496	-163 992	-211 662
Jääkmaksumus	64 799	46 099	0	430	46 529	119 157	230 485

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laenukohustused omanikule	34 705	34 705			2	01.09.20
Lühiajalised laenud kokku	34 705	34 705				
Lühiajalised võlakirjad						
Laenukohustused omanikule	3 800	3 800				
Lühiajalised võlakirjad kokku	3 800	3 800				
Kapitalirendikohustised kokku	21 518	3 600	17 918			
Laenukohustised kokku	60 023	42 105	17 918			
	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen 1.Luminor Bank AS	4 000	4 000				
Laen 2.Luminor Bank AS	8 320	8 320				
Lühiajalised laenud kokku	12 320	12 320				
Lühiajalised võlakirjad						
Laenukohustused omanikule	5 359	5 359				
Lühiajalised võlakirjad kokku	5 359	5 359				
Kapitalirendikohustised kokku	31 193	6 330	24 863			
Laenukohustised kokku	48 872	24 009	24 863			

LAENUD:

laen nr.1

laenusumma 60000 eurot.

Laenujääk seisuga 31.12.2019.a. 0 eurot

Intressimäär seisuga 31.12.2019.a.4,100%

Lepingu tähtaeg 25.04.2019.a.

laen nr.2

laenusumma 60000 eurot.

Laenujääk seisuga 31.12.2019.a. 0 eurot

Intressimäär seisuga 31.12.2019.a.4,100%

Lepingu tähtaeg 26.08.2019.a.

Kapitalirendi kohustused

summa 47125 eurot.

jääk seisuga 31.12.2019.a.21518 eurot
Lepingu tähtaeg 16.02.2022.a.

Muud laenukohustused
laenusumma 19500 eurot.
Laenujääk seisuga 31.12.2019.a. 3800 eurot.
Intressimäär seisuga 31.12.2019.a.0,00%
Lepingu tähtaeg 31.12.2020.a.

Muud laenukohustused
laenusumma 44361 eurot.
Laenujääk seisuga 31.12.2019.a.34705 eurot.
Intressimäär seisuga 31.12.2019.a.2,00%
Lepingu tähtaeg 31.12.2020.a.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	327 936	327 936
Võlad töövõtjatele	8 311	8 311
Maksuvõlad	12 062	12 062
Muud võlad	18 659	18 659
Muud viitvõlad	18 659	18 659
Kokku võlad ja ettemaksed	366 968	366 968
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	266 518	266 518
Võlad töövõtjatele	7 965	7 965
Maksuvõlad	12 960	12 960
Muud võlad	27 833	27 833
Muud viitvõlad	27 833	27 833
Kokku võlad ja ettemaksed	315 276	315 276

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	-122 285	-124 233
Sotsiaalmaksud	-40 349	-41 044
Töötuskinlustusmaks	-722	-710
Haiguslehet	-624	-593
Kokku tööjõukulud	-163 980	-166 580
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	12

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

OÜ TEXTTEAM aastaaruande koostamisel seotud osapoolteks on loetud tütarettevõtte.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapoolega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Pikkaajalised laenu tütarettevõtete SIA VB-STILIUS
Seisuga 31.12.2019 tütarettevõtjad intresside arvestamine 12538 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.08.2020

TEXTTEAM OÜ (registrikood: 10814896) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI AKOPJAN	Juhatuse liige	20.08.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	130 390
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-84 273
Kokku	46 117

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47711	614531	99.87%	Jah
Rõivaste ja rõivalisandite hulgimüük	46421	815	0.13%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülle Klement	46203170353	Tallinn, Harju maakond, Eesti	5112 EUR (Lihtomand)
Sergei Akopjan	35905230315	Eesti	5112 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6459155
Faks	+372 6459155
E-posti aadress	sergei@texteam.ee