

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Softreflector OÜ

registrikood: 10848926

tänava/talu nimi, Järve tn 35a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11314

telefon: +372 5099660, +372 6585921

faks: +372 6585924

e-posti aadress: soft@softreflector.com

veebilehe aadress: www.softreflector.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Laenukohustised	12
Lisa 7 Osakapital	13
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Tööjõukulud	14
Lisa 10 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Softreflector OÜ alustas oma majandustegevust 2002 a-l. Ettevõtte põhitegevusalaks on helkurite ja helkivate toodete tootmine. Tooted turustame põhiliselt Euroopas, Scandinaavias ja Balti riikides. Eelmisel aastal läks umbes 80% meie toodangust Eestist välja. Suuremad kliendigrupid on äri- ja reklaamkingitustega tegelevad ettevõtted, reklaamiagentuurid, jaekaubandusega tegelevad ettevõtted, rõivatööstus.

2020. aasta alguses kinnitati uue koroonaviiruse (Covid-19) olemasolu ja see on levinud üle kogu maailma, sealhulgas Eestisse, põhjustades probleeme ettevõtetele ja majandustegevusele.

Seoses viiruse COVID-2019 levikuga ja selle tõkestamiseks kehtestatud karantiini meetmetega, mida võeti vastu üle maailma, kaasa arvatud Eestis, kasvas oluliselt määramatus majanduses, tarnijate ning klientide finantsseisundis ja suutlikkuses häireteta toimimiseks. Tekkinud olukord häiris ettenägematult ka OÜ Softreflector majandustegevust – uued projektid olid "külmutatud", nõudlus meie teenuste ja kaupade järele vähenes, mistõttu vähenesid järsult töö- ja tehingute mahud ning langes käive.

2022. aastal oli näha turul "elavnemise" märke.

2022 majandusaastal ei tehtud spetsiaalseid arendus- ja uurimusväljaminekuid. 2022 majandusaastal oli firmas keskmiselt 13 töölist, kelle palgakulu moodustas 239429 eurot, sh. juhataja-tegevjuhi palk. Juhatajale eraldi tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	714 369	609 471
Nõuded ja ettemaksed	136 179	116 837
Nõuded ostjate vastu	111 538	89 416
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11 799	15 976
Muud nõuded	12 842	11 445
Kokku varud	590 850	571 811
Tooraine ja materjal	529 618	503 969
Valmistoodang	32 479	15 583
Ettemaksed varude eest	28 753	52 259
Kokku käibevarad	1 441 398	1 298 119
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	204 201	39 201
Muud nõuded	204 201	39 201
Materiaalsed põhivarad	306 858	429 043
Immateriaalsed põhivarad	925	925
Kokku põhivarad	511 984	469 169
Kokku varad	1 953 382	1 767 288
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	89 332	115 880
Võlad ja ettemaksed	84 003	67 865
Võlad tarnijatele	45 113	38 327
Võlad töövõtjatele	16 090	16 108
Maksuvõlad	10 053	11 510
Muud võlad	0	574
Tulevaste perioodide tulud	12 747	1 346
Eraldised	141 478	205 705
Maksueraldis	35 494	48 215
Muud eraldised	105 984	157 490
Kokku lühiajalised kohustised	314 813	389 450
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	34 147	123 479
Kokku pikaajalised kohustised	34 147	123 479
Kokku kohustised	348 960	512 929
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684

Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 251 407	1 013 163
Aruandeaasta kasum (kahjum)	350 063	238 244
Kokku omakapital	1 604 422	1 254 359
Kokku kohustised ja omakapital	1 953 382	1 767 288

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	1 352 609	1 252 373
Muud äritulud	0	19 663
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-381 652	-366 638
Mitmesugused tegevuskulud	-238 852	-251 456
Tööjõukulud	-239 429	-260 709
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-134 845	-143 365
Muud ärikulud	-3 414	-4 081
Ärikasum (kahjum)	354 417	245 787
Intressikulud	-4 354	-6 529
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	350 063	239 258
Tulumaks	0	-1 014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	350 063	238 244

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu SOFTREFLECTOR raamatupidamises kasutatakse arvestuspõhimõtteid ning informatsiooni esitlusviisi kooskõlas Eesti Vabariigis kehtivas raamatupidamise seaduses sätestatud nõuete ja alusprintsipidega järgides Eesti finantsaruandluse standardit. Majandusaasta pikkus on 12 kuud. Majandusaasta algab 1. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt. Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

Raha

Bilansis kajastatakse kirjel "Raha" kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Samuti tähtajaline deposiit (kasutusel on ka üleöödeposiit).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber Eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid, välja arvatud edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõet eraldi.

Varud

Varusid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Materjalide ja kaupade soetusmaksumus koosneb nende soetushinnast, millele lisatakse transpordikulud. Varude kuluks kandmisel rakendatakse kaalutud keskmise meetodit.

Bioloogilised varad

Bioloogilist vara, mille õiglast väärtust ei ole võimalik hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha lahutatud akumulieeritud kulum ning võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	2-10
Ehitised	12-50
Inventar	2-10
Bioloogilised varad	5-15

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Aruandekohuslane on rentnik.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Kapitalirendi tingimustel renditud varasid amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kasutusrendimaksed kajastatakse perioodi kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuludes siis, kui ettevõtte on täitnud sellega kaasnevad tingimused.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale on moodustatud reservkapital, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Intressitulu kajastatakse kassapõhiselt.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Põhivara või varude soetamisel tasutud mittetagastatavad maksud ja lõivud, sh käibemaks, mida ei saa arvata sisendkäibemaksuks, kajastatakse soetamishetkel kuluna tulemiaruarande kirjel Muud tegevuskulud.

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning nende isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Kuna tehingud seotud osapooltega on toimunud normaalsel turutingimustel või vastavalt seaduses sätestatud tingimustele, mis kehtivad ühtviisi nii seotud isikutele kui ka mitteseotud isikutele, ei nõua seadus üldjuhul niisuguse kogutud informatsiooni avaldamist.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansikuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis võivad oluliselt mõjutada järgmise aruandeaasta tulemust, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Sularaha kassas	3 966	2 133
Arvelduskontod	624 885	521 650
Tähtajalised hoiused	690	690
Virtuaalkontod	1 433	2 527
Investeeringiskonto	83 395	82 471
Kokku raha	714 369	609 471

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	11 583		1 254	
Üksikisiku tulumaks		2 604		2 994
Erisoodustuse tulumaks		1 373		1 335
Sotsiaalmaks		5 492		6 495
Kohustuslik kogumispension		199		224
Töötuskindlustusmaksed		385		462
Ettemaksukonto jääk	216		14 722	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 799	10 053	15 976	11 510

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2020											
Soetusmaksumus		875 687	223 896	35 329	613 322	872 547	45 472	0	10 000	10 000	1 803 706
Akumuleeritud kulum		-537 948	-167 893	-23 285	-483 380	-674 558	-28 791				-1 241 297
Jääkmaksumus		337 739	56 003	12 044	129 942	197 989	16 681	0	10 000	10 000	562 409
Ostud ja parendused				1 416		1 416	8 584				10 000
Muud ostud ja parendused				1 416		1 416	8 584				10 000
Amortisatsioonikulu		-70 284	-23 424	-438	-44 594	-68 456	-4 626				-143 366
31.12.2021											
Soetusmaksumus	0	875 687	223 896	36 745	613 322	873 963	54 056	0	10 000	10 000	1 813 706
Akumuleeritud kulum	0	-608 232	-191 317	-23 723	-527 974	-743 014	-33 417	0	0		-1 384 663
Jääkmaksumus	0	267 455	32 579	13 022	85 348	130 949	20 639	0	10 000	10 000	429 043
Ostud ja parendused				2 661		2 661			10 000	10 000	12 661
Muud ostud ja parendused				2 661		2 661			10 000	10 000	12 661
Amortisatsioonikulu	0	-70 284	-23 424	-1 385	-34 429	-59 238	-5 324				-134 846
31.12.2022											
Soetusmaksumus	0	875 687	223 896	39 406	613 322	876 624	54 056	0	20 000	20 000	1 826 367
Akumuleeritud kulum	0	-678 516	-214 741	-25 108	-562 403	-802 252	-38 741	0	0		-1 519 509
Jääkmaksumus	0	197 171	9 155	14 298	50 919	74 372	15 315	0	20 000	20 000	306 858

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Kapitalirent	21 574	12 954	8 620	EUR	2024
Kapitalirendinõuded kokku	21 574	12 954	8 620		

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Kapitalirent	35 617	14 042	21 575	EUR	2024
Kapitalirendinõuded kokku	35 617	14 042	21 575		

Aruandekohustuslane kui rentnik

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Muud varad	9 155	32 579
Kokku	9 155	32 579

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank	76 378	76 378			EUR	2023
Lühiajalised laenud kokku	76 378	76 378				
Pikaajalised laenud						
Muud laenud	25 526		25 526		EUR	2024
Pikaajalised laenud kokku	25 526		25 526			
Muud laenukohustised						
Kapitalirendi kohustised	21 575	12 954	8 621		EUR	2024
Muud laenukohustised kokku	21 575	12 954	8 621			
Laenukohustised kokku	123 479	89 332	34 147			

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Swedbank	178 216	101 838	76 378		EUR	2023
Pikaajalised laenud kokku	178 216	101 838	76 378			
Pikaajalised võlakirjad						
Muud laenud	25 526		25 526		EUR	2024
Pikaajalised võlakirjad kokku	25 526		25 526			
Muud laenukohustised						
Kapitalirendi kohustised	35 617	14 042	21 575		EUR	2024
Muud laenukohustised kokku	35 617	14 042	21 575			
Laenukohustised kokku	239 359	115 880	123 479			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Ehitised	164 019	231 807
Kokku	164 019	231 807

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus on 2684 eurot		

Softreflector OÜ jaotamata kasum seisuga 31.12.2022 oli 1 251 407 eurot (31.12.2021 1 251 407 eurot). Dividendide väljamaksmisel osanikele alates 1. jaanuarist 2015 kaasneb sellega tulumaksukulu 20/80 netodividendidena väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist osanikele võimalik dividendidena välja maksta 1 001 126 eurot (31.12.2021 1 001 126 eurot) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 250 281 eurot (31.12.2021 250 281 eurot).

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	211 688	217 539
Rootsi	175 055	105 339
Läti	33 804	12 775
Leedu	8 107	12 855
Soome	582 032	519 060
Saksamaa	36 490	102 251
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	58 444	53 482
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 105 620	1 023 301
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	74 426	51 136
Šveits	103 642	147 162
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	68 921	30 774
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	246 989	229 072
Kokku müügitulu	1 352 609	1 252 373
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 2008-22291 Isikukaitsevahendite, muude helkivate ja mitte helkivate toodete tootmine	1 347 912	1 246 043
EMTAK 2008-46901 Mitmesuguste kaupade spetsialiseerimata hulgimüük	4 697	6 313
EMTAK 2008-46771 Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	0	17
Kokku müügitulu	1 352 609	1 252 373

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	179 246	193 905
Sotsiaalmaksud	60 183	66 803
Kokku tööjõukulud	239 429	260 708
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	18
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	10	15
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	8	8

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	11 416	8 326

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.01.2024

Softreflector OÜ (registrikood: 10848926) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS SAARNIIT	Juhatuse liige	06.02.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 251 407
Aruandeaasta kasum (kahjum)	350 063
Kokku	1 601 470
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 601 470
Kokku	1 601 470

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 251 407
Aruandeaasta kasum (kahjum)	350 063
Kokku	1 601 470
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 601 470
Kokku	1 601 470

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude plasttoodete tootmine	22291	1347912	99.65%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	4697	0.35%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6585921
Faks	+372 6585924
Mobiiltelefon	+372 5099660
E-posti aadress	soft@softreflector.com
Veebilehe aadress	www.softreflector.com