

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Webshop Interior

registrikood: 11105541

tänava/talu nimi, Vabaduse tn 1
maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postisihnumber: 65609

telefon: +372 5022368

e-posti address: info@webshop.ee

veebilehe address: www.webshop.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	14
Lisa 8 Kapitalirent	14
Lisa 9 Kasutusrent	15
Lisa 10 Laenukohustised	16
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 13 Osakapital	18
Lisa 14 Müügitulu	19
Lisa 15 Muud äritulud	19
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 18 Tööjõukulud	20
Lisa 19 Muud ärikulud	20
Lisa 20 Intressikulud	20
Lisa 21 Tulumaks	21
Lisa 22 Seotud osapooled	21
Lisa 23 Sündmused pärast aruandekuupäeva	21
Aruande allkirjad	22

Tegevusaruanne

Osaühing alustas tegevust 2005. aastal (asutati asutamislepinguga 15. veebruaril 2005.a).

Ettevõtte põhitegevusalaks oli algselt jaekaubandus internetipoes. 2009.a avati esimene mööblisalong Võrus, nüüdseks on müügikohad Tartus, Viljandis, Tallinnas, Jõgeval, Võrus ka teine koht, Põlvas ja Paides. Aruandeaasta lõpus suleti Rakvere müügikoht. Kokku on ettevõttel üle Eesti 8 müügikohta ning e- pood www.webshop.ee.

Aruandeaasta müügitulu moodustas 2 206 tuhat eurot (2020.a 2 078 tuhat eurot), suurenedes 6%. Kasumit teeniti 21 tuhat eurot (2020.a 75 tuhat eurot).

2021. aastal investeeriti Tallinna kaopluse uue pinna ümberehitusse.

24. veebruaril 2022.a alustas Venemaa täiemahulist sõjalist rünnakut Ukraina vastu, millel on globaalne mõju kogu maailma majandusele. Endiselt püsib koroonaviiruse Covid-19 levik ning uute lainete oht, millega võivad kaasneda piirangute kehtestamised.

Kujunenud olukorras keskendub ettevõtte jätkusuutlikuse säilitamisele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 669	3 112	2
Nõuded ja ettemaksud	37 728	25 802	3
Varud	701 734	648 777	4
Kokku käibevarad	741 131	677 691	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	31 241	25 147	6
Immateriaalsed põhivarad	22 357	28 818	7
Kokku põhivarad	53 598	53 965	
Kokku varad	794 729	731 656	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	62 042	51 900	8, 10, 22
Võlad ja ettemaksud	490 277	448 263	5, 11
Kokku lühiajalised kohustised	552 319	500 163	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	10 004	8, 10
Kokku pikaajalised kohustised	0	10 004	
Kokku kohustised	552 319	510 167	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700	13
Kohustuslik reservkapital	270	270	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	218 519	143 126	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 921	75 393	
Kokku omakapital	242 410	221 489	
Kokku kohustised ja omakapital	794 729	731 656	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	2 205 679	2 078 340	14
Muud äritulud	19 739	28 268	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 979 779	-1 820 882	16
Mitmesugused tegevuskulud	-8 126	-8 323	17
Tööjõukulud	-195 516	-187 617	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 891	-11 066	6
Muud ärikulud	-881	-42	19
Ärikasum (kahjum)	24 225	78 678	
Intressikulud	-3 304	-3 285	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 921	75 393	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 921	75 393	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	24 225	78 678	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	16 891	11 066	6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-1 368	0	
Kokku korrigeerimised	15 523	11 066	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 926	3 726	3
Varude muutus	-52 957	44 033	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	42 014	-77 494	11
Kokku rahavood äritegevusest	16 879	60 009	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-18 481	-32 545	6, 7
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	3 325	0	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 156	-32 545	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-32 113	-23 670	10
Arvelduskrediidi saldo muutus	34 090	0	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 839	-1 749	8
Makstud intressid	-3 304	-3 285	20
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 166	-28 704	
Kokku rahavood	-1 443	-1 240	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 112	4 352	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 443	-1 240	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 669	3 112	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	2 700	270	143 126	146 096
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	75 393	75 393
31.12.2020	2 700	270	218 519	221 489
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	20 921	20 921
31.12.2021	2 700	270	239 440	242 410

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ja Eesti finantsaruandluse standardi nõuetega. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Osaühingu arvestus- ja esitusvaluutaks on euro.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

Raha ja rahalähendid kajastavad kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades. Raha ja rahalähendid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Euroopa Keskpanga ametlikel valuutakurssidel. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real „Finantstulud- ja kulud“.

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 -kohustised (raha ning nõuded ja võlakohustised, mille eest tasutakse rahas) ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustised, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on bilansipäeval ümber hinnatud eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel.

Selliseid mitte-monetaarseid varasid ja kohustisi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (ettemaksud, soetusmaksumuse meetodil kajastatavad varud, materiaalne ja immateriaalne põhivara) bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid neid kajastatakse jätkuvalt tehingupäeva valuutakursi alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes perioodi kuluna saldeeritult vastavate tuludega, kusjuures ärituludes ja –kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse finantstuludes ja –kuludes.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõuete hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

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

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks ja immateriaalseks põhivaraks (edaspidi varad) on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 650 eurot ühiku kohta.

Vara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest (sh kulutused, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta).

Vara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest arvatakse maha akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit, lähtudes üldjuhul järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

transpordivahendid 5 aastat
arvutid ja arvutisüsteemid 3 - 5 aastat
muu põhivara 2,5 - 5 aastat
immateriaalne põhivara 5 aastat

Vara hakatakse amortiseerima alates hetkest, mil see on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas.

Vara amortiseerimine lõpetatakse, kui vara amortiseeritav osa on täielikult amortiseerunud või kui vara on lõplikult kasutusest eemaldatud. Ajutiselt kasutusest eemaldatud vara amortiseerimist ei peatata.

Bilansipäeval hinnatakse varaobjektide amortisatsiooninormide vastavust järelejäanud kasulikule elueale ning vajadusel norme korrigeeritakse. Hinnangute muutuse mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Hilisemate parendustega seotud kulutused lisatakse materiaalsele põhivarale soetusmaksumusele ainult juhul kui need vastavad materiaalsele põhivarale mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumitele (sh tööoluline osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel). Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse perioodikuludes.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustisena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustise jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel soetatud varade amortisatsiooniperioodiks on vara kasulik tööiga või rendiperiood, olenevalt sellest, mis on lühem.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustised võetakse arvele maksmisele kuuluva tasu õiglases väärtuses. Pikaajalistelt kohustistelt intressikulu arvestamisel kasutatakse finantsinstrumendi sisemise intressimäära meetodit. Kui pikaajalise kohustise sisemine intressimäär erineb lepingus fikseeritud intressimäärast, võetakse see arvele tema nüüdisväärtuses, diskonteerituna turu intressimääraga sarnaste tingimustega finantsinstrumendile.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine on valitsusepoolne abi, mida teostatakse ettevõttele teatud ressursside üleandmise kaudu ning mille saamiseks peab ettevõtte äritegevus vastama teatud kindlaksmääratud kriteeriumitele.

Tegevuskulude sihtfinantseerimine kajastatakse tuludes üksnes siis, kui:

- a) sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel; ja
- b) sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud.

Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustisena. Vastavat kohustist kajastatakse bilansis lühi- või pikaajalisena olenevalt sellest, millal toimub sihtfinantseerimisega kaasnevate tingimuste täitmine.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule on ettevõtte teinud puhaskasumist eraldise kohustuslikku reservkapitali, mis moodustab 10% ettevõtte osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis nendega seotud tuludega. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning perioodi(de)l, mil need loovad majanduslikku kasu, kajastatakse kuluna.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Aruandeperioodil jaotamata kasumist väljamakstud dividendid maksustati maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt.

Alates 01.01.2019 maksustatakse regulaarseid väljamakstavaid dividende madalama maksumääraga 14/86 netodividendina väljamakstud summalt. Füüsilistele isikutele makstavat madalama maksumääraga maksustatud dividendidelt peetakse kinni tulumaks 7%. Maksimaalselt on võimalik madalama määraga maksustada 1/3 ulatuses kolmel eelneval aastal makstud tulumaksuga maksustatavatest dividendidest. Seda ületav osa maksustatakse jätkuvalt maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018. aasta esimene arvesse võetav aasta.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltuvalt sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal tegelikult välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

OÜ Webshop Interior aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke;
- b) tegevjuhtkonda;
- c) eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	1 669	2 529
Raha arvelduskontodel	0	583
Kokku raha	1 669	3 112

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 911	17 911
Ostjatelt laekumata arved	17 911	17 911
Muud nõuded	5 327	5 327
Viitlaekumised	5 327	5 327
Ettemaksed	3 869	3 869
Tulevaste perioodide kulud	2 417	2 417
Muud makstud ettemaksed	1 452	1 452
Makstud tagatisrahad	9 892	9 892
Muud nõuded	729	729
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 728	37 728
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 068	4 068
Ostjatelt laekumata arved	4 068	4 068
Muud nõuded	2 281	2 281
Viitlaekumised	2 281	2 281
Ettemaksed	4 461	4 461
Tulevaste perioodide kulud	3 937	3 937
Muud makstud ettemaksed	524	524
Makstud tagatisrahad	9 892	9 892
Muud nõuded	5 100	5 100
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 802	25 802

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	701 734	648 777
Kokku varud	701 734	648 777

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	14 315	18 853
Üksikisiku tulumaks	2 032	2 197
Sotsiaalmaks	7 789	8 048
Kohustuslik kogumispension	146	457
Töötuskindlustusmaksed	541	634
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 900	16 700
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	29 723	46 889

Real "Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad" on kajastatud ajatatud maksuvõlg. Maksude ajatamise tingis kaupluste ajutine sulgemine seoses COVID-19 haigust põhjustava koroonaviiruse levikust tulenevate piirangutega.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid					
31.12.2019							
Soetusmaksumus	0	19 427	15 856	35 283	4 745	40 028	
Akumuleeritud kulum	0	-7 326	-6 189	-13 515	-4 197	-17 712	
Jääkmaksumus	0	12 101	9 667	21 768	548	22 316	
Ostud ja parendused	0	9 583	0	9 583	827	10 410	
Amortisatsioonikulu	0	-4 045	-2 872	-6 917	-662	-7 579	
31.12.2020							
Soetusmaksumus	0	29 010	15 856	44 866	5 572	50 438	
Akumuleeritud kulum	0	-11 371	-9 061	-20 432	-4 859	-25 291	
Jääkmaksumus	0	17 639	6 795	24 434	713	25 147	
Ostud ja parendused	12 300	1 184	1 354	2 538	3 643	18 481	
Amortisatsioonikulu	-2 050	-4 769	-2 910	-7 679	-701	-10 430	
Müügid (jäähmaksumuses)	0	-1 957	0	-1 957	0	-1 957	
31.12.2021							
Soetusmaksumus	12 300	23 210	17 210	40 420	9 215	61 935	
Akumuleeritud kulum	-2 050	-11 113	-11 971	-23 084	-5 560	-30 694	
Jääkmaksumus	10 250	12 097	5 239	17 336	3 655	31 241	

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Masinad ja seadmed	3 325	0
Transpordivahendid	3 325	0
Kokku	3 325	0

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	10 170	10 170
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	10 170	10 170
Ostud ja parendused	22 135	22 135
Amortisatsioonikulu	-3 487	-3 487
31.12.2020		
Soetusmaksumus	32 305	32 305
Akumuleeritud kulum	-3 487	-3 487
Jääkmaksumus	28 818	28 818
Amortisatsioonikulu	-6 461	-6 461
31.12.2021		
Soetusmaksumus	32 305	32 305
Akumuleeritud kulum	-9 948	-9 948
Jääkmaksumus	22 357	22 357

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Swedbank Liising AS	3 644	3 644	0	Euro 6 kuu euribor + 4,99%	EUR	30.06.2022	
Kapitalirendikohustised kokku	3 644	3 644	0				10

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Swedbank Liising AS	5 483	1 839	3 644	Euro 6 kuu euribor + 4,99%	EUR	30.06.2022	
Kapitalirendikohustised kokku	5 483	1 839	3 644				10

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	4 592	6 492
Kokku	4 592	6 492

Aruandeaastal uusi kapitalirendikohustisi ei võetud (2020.a 0 eurot) ning maksti tagasi kapitalirendimakseid 1 839 eurot (2020.a 1 749 eurot).

Rendilepingus toodud tingimuste täitmisel ja liisingu osamaksete ning intressi täielikul tasumisel tuleb osaühingule Webshop Interior üle liisingueseme omandiõigus.

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2021	2020	Lisa nr
Kasutusrendikulu	179 917	165 548	16

OÜ Webshop Interior rendib kasutusrendi tingimustel ruume müügi- ja laopindade tarbeks Võrus, Tartus, Viljandis, Tallinnas, Jõgeval, Rakveres, Põlvas ja Paides.

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen omanikult	8 500	8 500			0,00%	EUR	31.12.2022	22
Lühiajalised laenud kokku	8 500	8 500						
Lühiajalised võlakirjad								
Arvelduskrediit	34 090	34 090			4,75%	EUR	29.01.2022	
Lühiajalised võlakirjad kokku	34 090	34 090						
Pikaajalised laenud								
Swedbank AS	15 808	15 808	0		6 kuu euribor + 5,00%	EUR	22.05.2022	
Pikaajalised laenud kokku	15 808	15 808	0					
Kapitalirendikohustised kokku	3 644	3 644	0					8
Laenukohustised kokku	62 042	62 042	0					
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen omanikult	13 000	13 000			0,00%	EUR	31.12.2021	22
Lühiajalised laenud kokku	13 000	13 000						
Pikaajalised laenud								
Swedbank AS	43 421	37 061	6 360		6 kuu euribor + 5,00%	EUR	22.02.2022	
Pikaajalised laenud kokku	43 421	37 061	6 360					
Kapitalirendikohustised kokku	5 483	1 839	3 644					8
Laenukohustised kokku	61 904	51 900	10 004					

Aruandeaastal võttis osaühing käibevahendite finantseerimiseks Swedbank AS-lt arvelduskrediidi limiidiga 36 000 eurot (2020.a uusi laene ei võtnud).

Tagasi maksti Swedbank AS-le pikaajalist laenu summas 27 613 eurot (2020.a 23 670 eurot).

Aruandeaastal taotles osaühing Swedbank AS-lt maksepuhkuse kolmeks kuuks (2020.a neljaks kuuks). Maksepuhkuse vajaduse tingis kaupluste ajutine sulgemine seoses COVID-19 haigust põhjustava koroonaviiruse levikust tulenevate piirangutega.

Seoses võetud laenudega on osaühingu vallasvarale seatud kommertspant summas 60 000 eurot Swedbank AS kasuks, pandi järjekoht on esimene.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	412 755	412 755	
Võlad töövõtjatele	19 257	19 257	
Maksuvõlad	29 723	29 723	5
Muud võlad	5 546	5 546	
Saadud ettemaksed	22 996	22 996	
Tulevaste perioodide tulud	22 996	22 996	
Kokku võlad ja ettemaksed	490 277	490 277	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	353 234	353 234	
Võlad töövõtjatele	17 486	17 486	
Maksuvõlad	46 889	46 889	5
Muud võlad	4 359	4 359	
Saadud ettemaksed	26 295	26 295	
Tulevaste perioodide tulud	26 295	26 295	
Kokku võlad ja ettemaksed	448 263	448 263	

Lisa 12 Sihtfinantseerimine (eurodes)

	31.12.2019		Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2020		Lisa nr
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks							
Palgatoetus Eesti Töötukassalt	700	0	1 550	1 529	679	0	
Töötasu hüvitis Eesti Töötukassalt*	0	0	19 973	19 973	0	0	
Covid-19 kriisi toetus EAS-It**	0	0	2 646	2 646	0	0	
Täienduskoolitustoetus Eesti Töötukassalt	0	0	354	354	0	0	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	700	0	24 523	24 502	679	0	
Kokku sihtfinantseerimine	700	0	24 523	24 502	679	0	15

	31.12.2020		Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2021		Lisa nr
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks							
Palgatoetus Eesti Töötukassalt	679	0	1 202	615	92	0	
Töötasu hüvitis Eesti Töötukassalt*	0	0	8 459	8 459	0	0	
Covid-19 kriisi toetus EAS-ilt**	0	0	7 500	7 500	0	0	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	679	0	17 161	16 574	92	0	
Kokku sihtfinantseerimine	679	0	17 161	16 574	92	0	15

* Covid-19-st tingitud eriolukorra tõttu sattusid paljud ettevõtted olukorda, kus nende käive järsult langes ja töötajatele töö tagamine ning töötasu maksmine oli raskendatud. Olukorra leevendamiseks kehtestas valitsus uue tööturuteenusena töötasu hüvitise, mida sai teatud tingimustele vastav tööandja kasutada.

** EAS-ilt saadud toetus oli riigiabi majanduse toetamiseks Covid-19 puhangu kontekstis.

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 700	2 700
Osade arv (tk)	1	1

Vastavalt OÜ Webshop Interior põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 2 700 eurot ja maksimaalseks suuruseks 10 226 eurot.

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 205 262	2 076 492
Soome	417	736
Leedu	0	883
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 205 679	2 078 111
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	229
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	229
Kokku müügitulu	2 205 679	2 078 340
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mööbli müük kaupluses	1 863 752	1 799 242
Mööbli müük interneti teel	324 447	273 435
Muud tulud	17 480	5 663
Kokku müügitulu	2 205 679	2 078 340

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	1 368	0	6
Tulu sihtfinantseerimisest	16 574	24 502	12
Kasum valuutakursi muutustest	28	2 089	
Muud	1 769	1 677	
Kokku muud äritulud	19 739	28 268	

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 519 598	1 444 478	
Transpordikulud	44 938	44 734	
Üür ja rent	179 917	165 548	9
Tööjõurent	26 194	18 851	
Reklaamikulud	38 573	28 374	
Kommunaalkulud jm ostetud teenused	152 840	100 823	
Väikevahendid ja abimaterjalid	8 432	8 965	
Kaardimakse teenustasud	9 287	9 109	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 979 779	1 820 882	

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	3 499	3 421
Koolituskulud	0	520
Pangateenused	1 309	1 062
Muud	3 318	3 320
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 126	8 323

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	149 350	145 200
Sotsiaalmaksud	46 166	42 417
Kokku tööjõukulud	195 516	187 617
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	17
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	17	16
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	3	2
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Trahvid, viivised ja hüvitised	881	42
Kokku muud ärikulud	881	42

Lisa 20 Intressikulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressikulu laenudelt	3 072	2 964
Intressikulu kapitalirendilt	232	321
Kokku intressikulud	3 304	3 285

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2021.a moodustab 239 440 (31.12.2020.a: 218 519) eurot. Maksimalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 47 888 (2020.a: 43 704) eurot. Seega saab netodividendidena välja maksta 191 552 (2020.a: 174 815) eurot.

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 500	13 000
Kokku laenukohustised	8 500	13 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenude tagasimaksud	31.12.2020
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 000	0	13 000
Kokku laenukohustised	13 000	0	13 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenude tagasimaksud	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 000	4 500	8 500
Kokku laenukohustised	13 000	4 500	8 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	7 387	6 027

Lisa 23 Sündmused pärast aruandekuupäeva

24. veebruaril 2022.a alustas Venemaa täiemahulist sõjalist rünnakut Ukraina vastu.

Kuna olukord on ebakindel ning kiirelt muutuv, ei pea juhatus võimalikuks raamatupidamise aastaaruande koostamisel anda kvantitatiivset hinnangut sõjategevuse võimaliku mõju kohta ettevõtte järgmise perioodi finantsnäitajatele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.03.2022

OÜ Webshop Interior (registrikood: 11105541) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAIMAR JAASKA	Juhatuse liige	17.03.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	218 519
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 921
Kokku	239 440
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	239 440
Kokku	239 440

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	218 519
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 921
Kokku	239 440
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	239 440
Kokku	239 440

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mööbli ja valgustite jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47591	1863752	84.50%	Jah
Jaemüük posti või Interneti teel	47911	324447	14.71%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taimar Jaaska	37906156532	Eesti	2700 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5022368
E-posti aadress	info@webshop.ee
Veebilehe aadress	www.webshop.ee