

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ VITRA BATHROOM CULTURE

registrikood: 11360523

tänava/talu nimi, Sõpruse pst 25
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10615

telefon: +372 5654954

e-posti aadress: fina@biston.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Intressikulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Vitra Bathroom Culture OÜ majandusaasta põhinäitajad olid 2023.aastal järgnevad: käive moodustas 1 289,3 tuhat eurot ja kasum moodustas 159,1 tuhat eurot.

Vitra Bathroom Culture OÜ põhitegevus oli sanitaartehnika jae- ja projektimüük salongis.

Töölepinguga töötajaid oli 2023.aasta lõpuks 4. Tööjõukulud kokku olid 134,9 tuhat eurot.

Ettevõtte juhatuses oli aruandeperioodil kolm liiget. Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasusid ei makstud.

Vitra Bathroom Culture peamised finantssuhtarvud

	2023	2022
Müügitulu	1 289 283	1 564 355
Müüdud toodangu(kaupade,teenuste) kulu	868 848	1 092 827
Puhaskasum	159 311	235 981
Varad kokku	1 235 908	1 093 211
Kohustused kokku	323 307	339 921
Lühiajalised kohustused	323 307	339 921
Käibevara kokku	1 180 820	1 089 695
Omakapital kokku	912 601	753 290
Käibe kasv	-17,58%	45,56%
puhasrentaablus	12,36%	15,08%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,65	3,21
ROA	12,89%	21,59%
ROE	17,46%	31,33%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%)=(müügitulu 2023-müügitulu 2022)/müügitulu 2022*100
- Puhasrentaablus (%)=puhaskasum/müügitulu*100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%)=puhaskasum/varad kokku*100
- ROE (%)=puhaskasum/omakapital kokku*100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	674 445	594 976	2
Nõuded ja ettemaksed	100 467	137 655	3
Varud	405 908	357 064	4
Kokku käibevarad	1 180 820	1 089 695	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	55 088	3 516	6
Kokku põhivarad	55 088	3 516	
Kokku varad	1 235 908	1 093 211	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	323 307	339 921	7
Kokku lühiajalised kohustised	323 307	339 921	
Kokku kohustised	323 307	339 921	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	750 478	514 497	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	159 311	235 981	
Kokku omakapital	912 601	753 290	
Kokku kohustised ja omakapital	1 235 908	1 093 211	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	1 289 283	1 564 355	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-868 848	-1 092 827	12
Mitmesugused tegevuskulud	-125 080	-114 072	13
Tööjõukulud	-134 909	-119 435	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 135	-933	6
Ärikasum (kahjum)	152 311	237 088	
Intressitulud	8 495	38	
Intressikulud	-1 495	-1 145	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	159 311	235 981	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	159 311	235 981	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	152 311	237 088	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	8 135	933	6
Kokku korrigeerimised	8 135	933	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	39 077	-54 110	
Varude muutus	-48 844	15 242	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-16 614	147 262	
Laekunud intressid	6 606	38	
Kokku rahavood äritegevusest	140 671	346 453	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-59 707	-4 449	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-59 707	-4 449	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-1 495	-1 145	15
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 495	-1 145	
Kokku rahavood	79 469	340 859	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	594 976	254 117	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	79 469	340 859	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	674 445	594 976	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2021	2 556	256	514 497	517 309
Aruandeaasta kasum (kahjum)			235 981	235 981
31.12.2022	2 556	256	750 478	753 290
Aruandeaasta kasum (kahjum)			159 311	159 311
31.12.2023	2 556	256	909 789	912 601

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE ALUSED

Vitra Bathroom Culture OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamisel on kasutusel kasumiaruanne skeem nr.1. Aruanne on koostatud vastavalt keskmiste ettevõtjate aruande nõuetele.

Raha

Raha ja lähendid kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. avelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühi-ajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagstatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi ning pakkematerjali maksumust.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
seadmed	4
arvutid ja arvutisüsteemid	2
transpordivahendid	4

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha kassas	2 605	3 917
Arvelduskontod pangas	671 840	591 059
Kokku raha	674 445	594 976

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	98 378	98 378	
Ostjatelt laekumata arved	98 378	98 378	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	200	200	5
Muud nõuded	1 889	1 889	
Intressinõuded	1 889	1 889	
Kokku nõuded ja ettemaksed	100 467	100 467	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	137 514	137 514	
Ostjatelt laekumata arved	137 514	137 514	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	141	141	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	137 655	137 655	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Müügiks ostetud kaubad	404 203	351 479
Ettemaksed varude eest	1 705	5 585
Kokku varud	405 908	357 064

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		14 475		5 772
Üksikisiku tulumaks		2 357		1 460
Erisoodustuse tulumaks		180		69
Sotsiaalmaks		9 968		7 102
Kohustuslik kogumispension		37		25
Töötuskindlustusmaksed		437		283
Ettemaksukonto jääk	200		141	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	200	27 454	141	14 711

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2021					
Soetusmaksumus		1 485		1 485	1 485
Akumuleeritud kulum		-1 485		-1 485	-1 485
Jääkmaksumus		0		0	0
Ostud ja parendused		2 291	2 158	4 449	4 449
Muud ostud ja parendused		2 291	2 158	4 449	4 449
Amortisatsioonikulu		-755	-178	-933	-933
31.12.2022					
Soetusmaksumus		3 776	2 158	5 934	5 934
Akumuleeritud kulum		-2 240	-178	-2 418	-2 418
Jääkmaksumus		1 536	1 980	3 516	3 516
Ostud ja parendused	56 132	1 750	1 825	59 707	59 707
Muud ostud ja parendused	56 132	1 750	1 825	59 707	59 707
Amortisatsioonikulu	-5 822	-1 734	-579	-8 135	-8 135
31.12.2023					
Soetusmaksumus	56 132	5 526	3 983	65 641	65 641
Akumuleeritud kulum	-5 822	-3 974	-757	-10 553	-10 553
Jääkmaksumus	50 310	1 552	3 226	55 088	55 088

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	37 700	37 700	
Võlad töövõtjatele	18 013	18 013	8
Võlad seotud osapooltele	128 108	128 108	16
Maksuvõlad	27 454	27 454	5
Saadud ettemaksed	112 032	112 032	
Muud saadud ettemaksed	112 032	112 032	
Kokku võlad ja ettemaksed	323 307	323 307	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	26 010	26 010	
Võlad töövõtjatele	13 618	13 618	8
Võlad seotud osapooltele	152 498	152 498	16
Maksuvõlad	14 711	14 711	5
Saadud ettemaksed	133 084	133 084	
Muud saadud ettemaksed	133 084	133 084	
Kokku võlad ja ettemaksed	339 921	339 921	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	11 173	7 225
Puhkusetasude kohustis	6 840	6 393
Kokku võlad töövõtjatele	18 013	13 618

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud varad		
Saadud garantiid	0	300 000
Kokku tingimuslikud varad	0	300 000

Ettevõtte oli kuni 06.11.2023 seotud osapoolte poolt antud käendusleping pangale.

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 280 636	1 551 247
Soome	8 647	13 048
Läti	0	60
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 289 283	1 564 355
Kokku müügitulu	1 289 283	1 564 355
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veevarustus- ja sanitaarseadmete ning nende koostisosade jaemüük	1 289 283	1 564 355
Kokku müügitulu	1 289 283	1 564 355

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	854 225	1 051 852
Müügi eesmärgil ostetud teenused	14 623	40 975
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	868 848	1 092 827

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	77 562	63 342
Energia	6 535	7 258
Elektrienergia	2 202	1 711
Soojusenergia	4 333	5 547
Mitmesugused bürookulud	25 527	27 949
Lähetuskulud	916	0
Reklaamikulud	3 090	5 328
Ruumide hooldus	10 069	9 508
Varade kindlustus	1 381	687
Kokku mitmesugused tegevuskulud	125 080	114 072

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	100 829	89 282
Sotsiaalmaksud	34 080	30 153
Kokku tööjõukulud	134 909	119 435
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2023	2022
Intressikulu faktooringult	1 495	1 145
Kokku intressikulud	1 495	1 145

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	128 108	152 498
Kokku võlad ja ettemaksed	128 108	152 498

MÜÜDUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 463		11 359	
Kokku müüdud	9 463		11 359	

OSTETUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	689 277	90 139	785 702	75 345
Kokku ostetud	689 277	90 139	785 702	75 345

SAADUD GARANTIID/TAGATISED			
	31.12.2023	31.12.2022	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	300 000	06.11.2023
Kokku saadud garantiid/tagatised	0	300 000	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.03.2024

OÜ VITRA BATHROOM CULTURE (registrikood: 11360523) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAIVO HÜRDEN	Juhatuse liige	18.03.2024

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	750 478
Aruandeaasta kasum (kahjum)	159 311
Kokku	909 789
Jaotamine	
Kokku	909 789

Jätta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	1289283	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5654954
E-posti aadress	fina@biston.ee