

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: OÜ Textelle

registrikood: 11496197

tänava/talu nimi, Valuoja pst 15a-2
maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71013

telefon: +372 5244113

e-posti aadress: info@textelle.ee

veebilehe aadress: www.textelle.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Äritegevuse ülevaade

OÜ Textelle peamiseks tegevusalaks on kodutekstiili toodete müük. Ettevõtte on asutatud 25.04.2008 ja seega oli tegemist ettevõtte üheteistkümnenda tegevuse aastaga. Ettevõtte osakapitali suurus on 2552 €

2019.a. oli ettevõtte müügitulu 274 866€, mis koosnes kodutekstiili ja mööbli müügist Eesti turul.

Ettevõtte kasum oli 2019 aastal 13 840 €.

Investeeringud

2019. aastal avasime esimese füüsilise kaupluse, mis on hästi käima läinud.

Töötajad ja juhtkond

Ettevõtte juhatus on ühe liikmeline. 2019. aastal töötas ettevõttes üks inimene.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2020. aastal planeerib OÜ Textelle arendustegevusi kodulehe täiustamisel ja arendamisel. Selleks on palgale võetud 1 inimene. Samuti on plaanis uute tooteseeriade väljatöötamine ja rohkemate toodete oma kaubamärgi all müümine.

Plaanis on kaubamärgi arendamine ja tugevdamine.

Juhatuse liige

Anu Raun

Viljandi, 05. aprill 2020

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	20 010	3 889
Finantsinvesteeringud	246	0
Nõuded ja ettemaksed	15 481	13 875
Varud	9 832	10 724
Kokku käibevarad	45 569	28 488
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	5 631	9 805
Kokku põhivarad	5 631	9 805
Kokku varad	51 200	38 293
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	1 361	4 524
Võlad ja ettemaksed	29 442	26 546
Kokku lühiajalised kohustised	30 803	31 070
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	6 653	7 319
Kokku pikaajalised kohustised	6 653	7 319
Kokku kohustised	37 456	38 389
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 552	2 552
Kohustuslik reservkapital	128	128
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 776	3 545
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 840	-6 321
Kokku omakapital	13 744	-96
Kokku kohustised ja omakapital	51 200	38 293

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	274 867	200 874	8
Muud äritulud	224	9	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-202 509	-151 371	9
Mitmesugused tegevuskulud	-45 166	-44 544	10
Tööjõukulud	-8 677	-8 352	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 174	-1 716	
Muud ärikulud	-291	-755	
Ärikasum (kahjum)	14 274	-5 855	
Intressikulud	-434	-384	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-82	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 840	-6 321	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 840	-6 321	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Textelle 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksud ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud ranspordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või kontsernil pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

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.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Maksustamine

Makse arvestatakse vastavalt Eesti Vabariigi maksuseadustes ettenähtud korrale ja määradele. Makse arvestatakse tekkepõhiselt ning kajastatakse perioodis, mil antud kohustus tekkis. Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

OÜ Textelle aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanik;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Raha kassas	2 364	2 433
Raha pangas	17 646	1 456
Kokku raha	20 010	3 889

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Müügiks ostetud kaubad	9 832	10 724
Kokku varud	9 832	10 724

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	6 624	279	754
Üksikisiku tulumaks	20		6
Erisoodustuse tulumaks	1		
Sotsiaalmaks	371		347
Kohustuslik kogumispension	22		21
Intress	103	3	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 141	282	1 128

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	11 440	11 440
Amortisatsioonikulu	-1 635	-1 635
31.12.2018		
Soetusmaksumus	11 440	11 440
Akumuleeritud kulum	-1 635	-1 635
Jääkmaksumus	9 805	9 805
Amortisatsioonikulu	-5 809	-5 809
Muud muutused	1 635	1 635
31.12.2019		
Soetusmaksumus	11 440	11 440
Akumuleeritud kulum	-5 809	-5 809
Jääkmaksumus	5 631	5 631

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21 295	21 295
Võlad töövõtjatele	558	558
Maksuvõlad	7 141	7 141
Muud võlad	448	448
Kokku võlad ja ettemaksed	29 442	29 442
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	24 895	24 895
Võlad töövõtjatele	523	523
Maksuvõlad	1 128	1 128
Kokku võlad ja ettemaksed	26 546	26 546

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	2 552	2 552
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	273 246	199 193
Soome	1 621	1 681
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	274 867	200 874
Kokku müügitulu	274 867	200 874
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kodutekstiili toodete müük (EMTAK: 47821)	274 867	200 874
Kokku müügitulu	274 867	200 874

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	200 170	149 752
Müügi eesmärgil ostetud teenused	997	199
Transpordikulud	1 008	0
kasutusjuhendid, pakendid	26	592
Muud	308	828
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	202 509	151 371

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	5 535	0
Energia	2 626	1 086
Kütus	2 626	1 086
Mitmesugused bürookulud	240	1 670
Koolituskulud	0	95
Reklaamikulud	12 019	15 173
Raamatupidamikulud	2 595	925
Panga teenustasu	2 859	2 320
Sõiduki abiseadmed, remont, kütus	1 268	150
Muud transpordikulud	9 183	11 597
Telefon	802	856
IT teenus	1 868	7 252
Kodulehe rent	631	559
Internet	17	24
Sõiduki rent	0	318
Ruumide sisustus	1 210	0
Muud	4 313	2 519
Kokku mitmesugused tegevuskulud	45 166	44 544

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	6 524	6 280
Sotsiaalmaksud	2 153	2 072
Kokku tööjõukulud	8 677	8 352
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	6 524	6 280

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.04.2020

OÜ Textelle (registrikood: 11496197) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU RAUN	Juhatuse liige	07.04.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 776
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 840
Kokku	11 064
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 776
Kokku	-2 776

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 776
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 840
Kokku	11 064

Juhatus otsustas kasumi jätta välja jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiiltoodete jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47511	274866	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anu Raun	46903276046	Eesti	2552 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5244113
E-posti aadress	info@textelle.ee
Veebilehe aadress	www.textelle.ee