

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.02.2021

aruandeaasta lõpp: 31.01.2022

ärinimi: TK-Fashion OÜ

registrikood: 11575666

tänava nimi ja maja number: Tartu mnt 83

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10115

telefon: +372 6828399

e-posti aadress: estonia@takko-fashion.ee

veebilehe aadress: www.takko.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	11
Lisa 8 Kasutusrent	11
Lisa 9 Laenukohustised	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Võlad tarnijatele	13
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 14 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 15 Osakapital	14
Lisa 16 Müügitulu	15
Lisa 17 Muud äritulud	15
Lisa 18 Tööjõukulud	15
Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud	15
Lisa 20 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	17
Vandeaudiitori aruanne	18

Tegevusaruanne

TK-Fashion OÜ (edaspidi: ettevõtte) asutati 14.01.2009. a. esindamaks Takko kaubamärki Eestis.

Tegevusalaks on rõivaste jaemüük (EMTAK 47711). Ettevõtte kauplused asuvad Tallinnas, Tartus, Narvas, Kohtla-Järvel, Jõhvis, Pärnus, Haapsalus, Viljandis ja Võrus. Aruandeaastal avas ettevõtte kaupluse Rakveres.

Aruandeaasta on olnud väljakutseid esitav. Kuna ettevõtte kauplused asuvad kaubanduskeskustes, siis mõjutas kaubanduskeskuste ajutine sulgemine Covid-19 tõttu kõiki kauplusi 2021. a. kevadel. Ettevõtte on tänulik võimaluse eest maksud ajatada, palgatoetuse eest 2021. a. märtsis ja aprillis ning samuti EAS-i toetuse eest. Hilissügisel ja talvel on Covid-19 käibe negatiivselt mõjunud. Ostukäitumisele avaldab tugevat mõju ka inflatsioon. Ettevõtte täidab kõiki valitsusepoolseid Covid-19 juhendeid.

Aruandeperiood lõppes kasumiga, € 284 092 (eelmine majandusaasta € 54 937). Tööjõukulud moodustasid koos maksudega € 1 397 377 (eelmine majandusaasta € 1 374 046). Juhtkonnale tasusid ei makstud.

Ettevõtte täidab keskkonnavalitsuse regulatsioone ja on liitunud MTÜ-ga Eesti Taaskasutusorganisatsioon.

Finantssuhtarvudest võib välja tuua käibekapitali ((käibevarad - lühiajalised kohustused) ja käibekordaja ((käibevarad - varud) / lühiajalised kohustused). Käibekapital on € -72 169 (eelmine majandusaasta € 49 021). Käibekordaja 0,23 (eelmine majandusaasta 0,14). Lisaks ROA ehk varade tulukus (puhaskasum / varad kokku), mis oli 0,13 (eelmine majandusaasta 0,03). Lühiajalised kohustused ületavad käibekapitali seisuga 31.01.2022 summas € 72 169, mis on põhjustatud lühiajalisest võlgnevusest kontserni ettevõttele kuid mis taastub tavapärase majandustegevuse käigus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.01.2022	31.01.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	316 058	155 302	2
Nõuded ja ettemaksed	22 805	26 432	3
Varud	1 054 110	1 114 850	4
Kokku käibevarad	1 392 973	1 296 584	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	117 437	117 437	3
Materiaalsed põhivarad	693 090	718 343	6
Immateriaalsed põhivarad	1 932	3 153	7
Kokku põhivarad	812 459	838 933	
Kokku varad	2 205 432	2 135 517	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	804 000	9,20
Võlad ja ettemaksed	1 465 142	443 563	10
Kokku lühiajalised kohustised	1 465 142	1 247 563	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	0	31 756	10
Kokku pikaajalised kohustised	0	31 756	
Kokku kohustised	1 465 142	1 279 319	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564	15
Ülekurss	274 436	274 436	
Kohustuslik reservkapital	2 557	2 557	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	153 641	498 704	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	284 092	54 937	
Kokku omakapital	740 290	856 198	
Kokku kohustised ja omakapital	2 205 432	2 135 517	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.02.2021 - 31.01.2022	01.02.2020 - 31.01.2021
Müügitulu	6 967 592	6 556 549
Muud äritulud	312 473	144 021
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 484 956	-3 410 586
Mitmesugused tegevuskulud	-1 625 261	-1 469 855
Tööjõukulud	-1 397 377	-1 374 046
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-182 938	-180 230
Muud ärikulud	-204 922	-151 704
Ärikasum (kahjum)	384 611	114 149
Muud finantstulud ja -kulud	-35 403	-59 212
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	349 208	54 937
Tulumaks	-65 116	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	284 092	54 937

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev aruanne on Eesti finantsaruandluse standardist lähtuv väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohuslase finantsseisundi ja -tulemuse kohta. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid. Raha kajastatakse bilansis õiglasel väärtuses.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Valuutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Valuutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel. Valuutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Nõudeid ja ettemakseid hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nominaalväärtusega miinus vajadusel allahindlused.

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 transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimisväärtus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Väikevahendid võetakse bilansis arvele ja kantakse arvelevõtmise kuul koheselt maha. Sellest tulenevalt võib esineda erinevusi kasumiaruandes ja rahavoogude aruandes kajastatud põhivara kulumi ja väärtuse languse kirjetel.

Immateriaalse põhivara all on kajastatud kapitaliseeritud kulutused personalitarkvarale. Kajastamine toimub analoogselt materiaalsele põhivarale.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 150

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, väljaarvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud poolteks:

- a. omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- b. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid;
- c. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- d. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

TK-Fashion OÜ emaettevõtja on Austria ettevõtte Takko Fashion AT Vermögensverwaltungs GmbH registrikoodiga FN294290f.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.01.2022	31.01.2021
Sularaha kassas	23 319	29 897
Arvelduskontod	276 071	84 373
Raha teel	16 668	41 032
Kokku raha	316 058	155 302

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.01.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 549	5 549		
Ostjatelt laekumata arved	5 549	5 549		
Muud nõuded	117 750	313	42 437	75 000
Ettemaksed	16 943	16 943		
Tulevaste perioodide kulud	14 943	14 943		
Muud makstud ettemaksed	2 000	2 000		
Kokku nõuded ja ettemaksed	140 242	22 805	42 437	75 000

	31.01.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 403	4 403		
Ostjatelt laekumata arved	4 403	4 403		
Muud nõuded	117 547	110	117 437	
Ettemaksed	21 919	21 919		
Tulevaste perioodide kulud	20 019	20 019		
Muud makstud ettemaksed	1 900	1 900		
Kokku nõuded ja ettemaksed	143 869	26 432	117 437	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.01.2022	31.01.2021
Müügiks ostetud kaubad	1 054 110	1 114 850
Kokku varud	1 054 110	1 114 850

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.01.2022	31.01.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	60 916	58 070
Üksikisiku tulumaks	8 550	8 602
Erisoodustuse tulumaks	673	584
Sotsiaalmaks	29 022	28 714
Kohustuslik kogumispension	1 029	1 458
Töötuskindlustusmaksed	2 015	1 998
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	40 108	127 024
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	142 313	226 450

Real "Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad" on välja toodud ettevõtte ajatatud maksuvõlg, mille tingis 2020. ja samuti 2021. aasta kevadel kaubanduskeskuste ajutine sulgemine ja sellega seotud ootamatu likviidsuse langus. Ajatatud maksuvõla lõpptähtaeg on 01.05.2022.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.01.2020					
Soetusmaksumus	21 834	220 955	242 789	1 481 145	1 723 934
Akumuleeritud kulum	-4 852	-133 100	-137 952	-817 026	-954 978
Jääkmaksumus	16 982	87 855	104 837	664 119	768 956
Ostud ja parendused	0	11 321	11 321	117 076	128 397
Muud ostud ja parendused	0	11 321	11 321	117 076	128 397
Amortisatsioonikulu	-3 639	-19 715	-23 354	-152 679	-176 033
Muud muutused	0	-329	-329	-2 648	-2 977
31.01.2021					
Soetusmaksumus	21 834	207 466	229 300	1 581 591	1 810 891
Akumuleeritud kulum	-8 491	-128 334	-136 825	-955 723	-1 092 548
Jääkmaksumus	13 343	79 132	92 475	625 868	718 343
Ostud ja parendused	0	95 347	95 347	61 117	156 464
Muud ostud ja parendused	0	95 347	95 347	61 117	156 464
Amortisatsioonikulu	-3 639	-21 870	-25 509	-156 208	-181 717
31.01.2022					
Soetusmaksumus	21 834	302 813	324 647	1 642 708	1 967 355
Akumuleeritud kulum	-12 130	-150 204	-162 334	-1 111 931	-1 274 265
Jääkmaksumus	9 704	152 609	162 313	530 777	693 090

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.01.2020		
Soetusmaksumus	6 101	6 101
Akumuleeritud kulum	-1 728	-1 728
Jääkmaksumus	4 373	4 373
Amortisatsioonikulu	-1 220	-1 220
31.01.2021		
Soetusmaksumus	6 101	6 101
Akumuleeritud kulum	-2 948	-2 948
Jääkmaksumus	3 153	3 153
Amortisatsioonikulu	-1 221	-1 221
31.01.2022		
Soetusmaksumus	6 101	6 101
Akumuleeritud kulum	-4 169	-4 169
Jääkmaksumus	1 932	1 932

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	01.02.2021 - 31.01.2022	01.02.2020 - 31.01.2021
Kasutusrendikulu	914 150	844 411
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestavatest lepingutest		
	31.01.2022	31.01.2021
12 kuu jooksul	1 063 261	1 012 952

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.01.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen kontserniettevõttelt	0	0						20
Lühiajalised laenud kokku	0	0						
Laenukohustised kokku	0	0						
	31.01.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen kontserniettevõttelt	804 000	804 000			6,8073	EUR	31.01.2022	20
Lühiajalised laenud kokku	804 000	804 000						
Laenukohustised kokku	804 000	804 000						

Lisaks sai ettevõtte täiendavat käibelaenu kontserni ettevõttelt 116 611 eurot, mis samal ajaperioodil tagasi maksti (alusvaluuta EUR, intressimäär 6,5%).

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.01.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	17 154	17 154		11
Võlad töövõtjatele	21 124	21 124		12
Võlad seotud osapooltele	1 229 536	1 229 536		11,20
Maksuvõlad	142 313	142 313		5
Muud võlad	50 062	50 062		
Muud viitvõlad	50 062	50 062		
Kinkekaardid	4 953	4 953		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 465 142	1 465 142		

	31.01.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	20 292	20 292		11
Võlad töövõtjatele	20 009	20 009		12
Võlad seotud osapooltele	153 989	153 989		11,20
Maksuvõlad	226 450	194 694	31 756	5
Muud võlad	50 574	50 574		
Muud viitvõlad	50 574	50 574		
Kinkekaardid	4 005	4 005		
Kokku võlad ja ettemaksed	475 319	443 563	31 756	

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.01.2022	31.01.2021	Lisa nr
Eesti tarnijatele	11 296	13 233	10
EL tarnijatele, v.a. kontsern	5 858	7 059	10
Takko kontsern	1 229 536	153 989	10,20
Kokku võlad tarnijatele	1 246 690	174 281	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.01.2022	31.01.2021	Lisa nr
Töötasude kohustis	97	68	
Puhkusetasude kohustis	20 239	17 645	
Väljamaksmata majanduskulud	788	2 296	
Kokku võlad töövõtjatele	21 124	20 009	10

Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.01.2022	31.01.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	376 450	471 305
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	61 283	82 336
Kokku tingimuslikud kohustised	437 733	553 641

Lisa 14 Sihtfinantseerimine (eurodes)

	31.01.2020		Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.01.2021		Lisa nr
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks							
Töötasu hüvitis 2020	0	0	124 121	124 121	0	0	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			124 121	124 121			
Kokku sihtfinantseerimine	0	0	124 121	124 121	0	0	17
	31.01.2021		Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.01.2022		Lisa nr
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks							
Töötasu hüvitis 2021	0	0	129 353	129 353	0	0	
EAS toetus 2021			123 479	123 479			
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	0	252 832	252 832	0	0	
Kokku sihtfinantseerimine	0	0	252 832	252 832	0	0	17

Eesti Töötukassa hüvitas osaliselt tööjõukulud 2021. aasta märtsis ja aprillis (samuti eelmisel kevadel ehk 2020. aasta aprillis ja mais), mis oli seotud kaubanduskeskuste ajutise sulgemisega Covid-19 tõttu. Lisaks jaekaubandusettevõtetele suunatud toetus Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuselt (EAS), Covid-19 tõttu.

Lisa 15 Osakapital (eurodes)

	31.01.2022	31.01.2021
Osakapital	25 564	25 564
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	01.02.2021 - 31.01.2022	01.02.2020 - 31.01.2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 967 592	6 556 549
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 967 592	6 556 549
Kokku müügitulu	6 967 592	6 556 549
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tekstiiltoodete ja aksessuaaride müük	6 967 592	6 556 549
Kokku müügitulu	6 967 592	6 556 549

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	01.02.2021 - 31.01.2022	01.02.2020 - 31.01.2021	Lisa nr
Töötasu hüvitis	129 353	124 121	14
EAS toetus	123 479	0	14
Muud	59 641	19 900	
Kokku muud äritulud	312 473	144 021	

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.02.2021 - 31.01.2022	01.02.2020 - 31.01.2021
Palgakulu	1 046 722	1 025 984
Sotsiaalmaksud	350 655	348 062
Kokku tööjõukulud	1 397 377	1 374 046
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	82	81

Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.02.2021 - 31.01.2022	01.02.2020 - 31.01.2021
Intressikulud	-35 420	-59 235
Muud finantstulud ja -kulud	17	23
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-35 403	-59 212

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emajettevõtja nimetus	Takko Fashion AT Vermögensverwaltungs GmbH
Riik, kus aruandekohustustlase emajettevõtja on registreeritud	Austria
Kontserni nimetus, millesse kuulub emajettevõtja	Takko Fashion
Riik, kus kontserni emajettevõtja on registreeritud	Luksemburg

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	01.02.2021 - 31.01.2022	01.02.2020 - 31.01.2021	Lisa nr
Laenukohustised			
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	804 000	9
Kokku laenukohustised	0	804 000	
Võlad ja ettemaksed			
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 229 536	153 989	11
Kokku võlad ja ettemaksed	1 229 536	153 989	

LAENUKOHUSTISED	31.01.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.01.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 450 000	0	646 000	804 000	59 151	9
Kokku laenukohustised	1 450 000	0	646 000	804 000	59 151	

LAENUKOHUSTISED	31.01.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.01.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	804 000	116 610	920 611	0	22 562	9
Kokku laenukohustised	804 000	116 610	920 611	0	22 562	

OSTETUD	01.02.2021 - 31.01.2022			01.02.2020 - 31.01.2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 549 103	130 995	1 045	3 222 830	178 050	7 628
Kokku ostetud	3 549 103	130 995	1 045	3 222 830	178 050	7 628

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.03.2022

TK-Fashion OÜ (registrikood: 11575666) 01.02.2021 - 31.01.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SEBASTIAN WOROZANSKI	Juhatuse liige	07.03.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

TK-Fashion OÜ osanikule

Arvamus

Oleme auditeerinud TK-Fashion OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.01.2022 ning kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.01.2022 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeauditori aruannet. Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon lahkneb oluliselt raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduure vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väaresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärsed kahtlused ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Tarmo Ader

Vandeauditori number 197

Assertum Audit OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 62

Lõõtsa tn 6, Tallinn, Harju maakond, 11415

08.03.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

TK-Fashion OÜ (registrikood: 11575666) 01.02.2021 - 31.01.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO ADER	Vandeaudiitor	08.03.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.01.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	153 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)	284 092
Kokku	437 733
Jaotamine	
Dividendideks	370 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	67 733
Kokku	437 733

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.01.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	153 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)	284 092
Kokku	437 733
Jaotamine	
Dividendideks	370 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	67 733
Kokku	437 733

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47711	6967592	100.00%	Yes

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Takko Fashion AT Vermögensverwaltungs GmbH		Austria	25564 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Phone	+372 6828399
E-mail address	estonia@takko-fashion.ee
Website address	www.takko.com