

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tallinna tekstiil OÜ

registrikood: 14972994

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Nõmme linnaosa,
Päikese pst 88

postisihthnumber: 10913

telefon: +372 6555599

e-posti aadress: viktor@suva.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Tallinn tekstiil on loodud tekstiilitoodete valmistamiseks ja turustamiseks.

Majandusnäitajad

OÜ Tallinna tekstiil müügitulu oli 2023. aastal 80 570 eurot (2022: 167 eurot) ning puhaskasumiks kujunes 40 371 eurot (2022: kahjum 40 932 eurot).

Ettevõtte bilansimaht seisuga 31.12.2023 oli 72 396 eurot (31.12.2022: 34 840 eurot).

Finantssuhtarvud

EUR	2023	2022
Kasumiaruanne		
Müügitulu	80 570	167
Puhaskasum (kahjum)	40 371	(40 932)
Bilanss		
Koguvarad	72 396	34 840
Kohustused	69 866	72 681
Võlakordaja	96,5%	208,6%
Omakapital	2 530	(37 841)

Võlakordaja % = kohustused / koguvarad * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 006	1 258	
Nõuded ja ettemaksed	67 827	28 750	2
Kokku käibevarad	68 833	30 008	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 563	4 832	3
Kokku põhivarad	3 563	4 832	
Kokku varad	72 396	34 840	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	59 000	5 000	4
Võlad ja ettemaksed	10 866	11 902	5
Kokku lühiajalised kohustised	69 866	16 902	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	54 000	4
Võlad ja ettemaksed	0	1 779	5
Kokku pikaajalised kohustised	0	55 779	
Kokku kohustised	69 866	72 681	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-40 341	591	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 371	-40 932	
Kokku omakapital	2 530	-37 841	
Kokku kohustised ja omakapital	72 396	34 840	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	80 570	167	6
Muud äritulud	0	3 322	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-726	-314	
Mitmesugused tegevuskulud	-220	-6 564	
Tööjõukulud	-35 034	-34 158	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 269	-1 269	3
Muud ärikulud	0	-68	
Ärikasum (kahjum)	43 321	-38 884	
Intressikulud	-2 950	-2 048	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	40 371	-40 932	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 371	-40 932	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Tallinn tekstiil OÜ aruandeperioodi raamatupidamise aastaaruanne on lihtsustatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega. Eesti finantsaruandluse standardid 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Juhtkonna hinnangul on oluliseimaks lühi- ja pikaajaliseks ohuks nõudluse langus, millest tingituna võib ettevõtte varade väärtus langeda. Juhtkonnal ei ole võimalik usaldusväärselt ennustada, milline on üldise maailmamajanduse olukorra mõju ettevõtte tegevusele ja finantspositsioonile. Juhtkond usub, et on võtnud kasutusele kõik vajalikud meetmed, et tagada ettevõtte jätkusuutlikkus ja kasv praegustes tingimustes.

Arvestust peetakse valuutas, milleks on ettevõtte äritegevuse põhilise majanduskeskkonna valuuta (arvestusvaluuta). Arvestus- ja esitusvaluuta on euro. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes (EUR).

a) Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval (s.t päeval, mil ettevõtte võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks).

b) Raha

Raha kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

c) Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igalbilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

d) Materiaalne põhivara

Põhivarana kajastatakse ettevõtte oma majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku elueaga üle ühe aasta, mille üksikeseme soetusmaksumus ületab 2 000 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (sisaldab tollimaksu ja muid mittetagastatavaid makse) ja otseselt soetamisega seotud kulutusest, mis on vajalikud vara viimiseks tööseisundisse ja –asukohta. Põhivara soetamiseks võetud finantskohustustega seotud kulutused kapitaliseeritakse põhivara koosseisu.

Põhivara rekonstrueerimise ja parendamise kulud (st hilisemad lisandumised) lisatakse esialgsele põhivara soetusmaksumusele, kui on tõenäoline, et sellest tekib tulevikus ettevõttele majanduslik kasu ning lisandumise kulud on usaldusväärselt mõõdetavad. Muud hooldus- ja remondikulud kajastatakse kasumiaruandes kuluna nende toimumise momendil.

Materiaalset põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, mida on vähendatud akumuleeritud kulumi ja varade väärtuse vähenemisest tuleneva kahjumi võrra. Erinevus põhivara soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahel amortiseeritakse põhivara kasuliku eluea jooksul. Kui materiaalne põhivara koosneb olulistest komponentidest, millel on erinev kasulik eluiga, kajastatakse need komponendid eraldiseisvate varaobjektidena selliste amortisatsiooninormidega, mis vastavad nende kasulikule elueale. Kasulike eluigade, lõppväärtuste ja amortisatsiooni arvestusmeetodite põhjendatust hinnatakse igal bilansipäeval. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Põhivara amortiseeritakse lähtudes nende kasulikust elueast kasutades lineaarset arvestusmeetodit. Üksikutele põhivaradele rakendatud aastased amortisatsiooninormid põhivara gruppide lõikes on alljärgnevad (%):

masinad ja seadmed 10 – 40

transpordivahendid 10 – 40

e) Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, 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.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

f) Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldised kajastatakse bilansis juhul kui ettevõtte on minevikusündmustest tulenev juriidiline või faktiline eksisteeriv kohustus, on tõenäoline, et selle kohustuse täitmine nõuab ressurssidest loobumist ja kohustuse suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Eraldiste kajastamisel lähtutakse juhtkonna (või sõltumatute ekspertide) hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mille realiseerumine on vähetõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, kuid mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, avalikustatakse aruande lisades potentsiaalsete kohustustena.

g) Tulude arvestus

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

h) Ettevõtte tulumaks

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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	67 827	67 827	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	67 827	67 827	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	28 750	28 750	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 750	28 750	

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	6 344	6 344
Akumuleeritud kulum	-243	-243
Jääkmaksumus	6 101	6 101
Amortisatsioonikulu	-1 269	-1 269
31.12.2022		
Soetusmaksumus	6 344	6 344
Akumuleeritud kulum	-1 512	-1 512
Jääkmaksumus	4 832	4 832
Amortisatsioonikulu	-1 269	-1 269
31.12.2023		
Soetusmaksumus	6 344	6 344
Akumuleeritud kulum	-2 781	-2 781
Jääkmaksumus	3 563	3 563

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Seotud osapooltelt	59 000	59 000	0	0	EUR	12/2024	8
Pikaajalised laenud kokku	59 000	59 000	0	0			
Laenukohustised kokku	59 000	59 000	0	0			

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Seotud osapooltelt	59 000	5 000	54 000	0	EUR	05/2024	8
Pikaajalised laenud kokku	59 000	5 000	54 000	0			
Laenukohustised kokku	59 000	5 000	54 000	0			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad töövõtjatele	3 414	3 414	0	
Võlad seotud osapooltele	4 998	4 998	0	8
Maksuvõlad	1 244	1 244	0	
Muud võlad	1 210	1 210	0	
Muud viitvõlad	1 210	1 210	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 866	10 866	0	

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad töövõtjatele	6 770	6 770	0	
Võlad seotud osapooltele	4 531	2 752	1 779	8
Maksuvõlad	1 554	1 554	0	
Muud võlad	826	826	0	
Muud viitvõlad	826	826	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	13 681	11 902	1 779	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	80 570	167
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	80 570	167
Kokku müügitulu	80 570	167
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Müügi- ja marketingiteenus	78 100	0
Tekstiiltooted	2 470	167
Kokku müügitulu	80 570	167

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	26 184	25 529
Sotsiaalmaksud	8 850	8 629
Kokku tööjõukulud	35 034	34 158
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	67 827	28 750	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	67 827	28 750	
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	59 000	5 000	4
Kokku laenukohustised	59 000	5 000	
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 998	2 752	4
Kokku võlad ja ettemaksed	4 998	2 752	
PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr

Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	54 000	4
Kokku laenukohustised	0	54 000	
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 779	5
Kokku võlad ja ettemaksed	0	1 779	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 000	54 000	0	59 000	2 048	4
Kokku laenukohustised	5 000	54 000	0	59 000	2 048	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	59 000	59 000	2 950	4
Kokku laenukohustised	59 000	59 000	2 950	

MÜÜDUD	2023		2022
	Kaubad	Teenused	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 470	78 100	167
Kokku müüdnud	2 470	78 100	167

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2024

Tallinna tekstiil OÜ (registrikood: 14972994) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTOR SAARESTIK	Juhatuse liige	14.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitamata

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-40 341
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 371
Kokku	30
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	30
Kokku	30

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-40 341
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 371
Kokku	30
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	30
Kokku	30

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata infoalane tegevus	63991	78100	96.93%	Jah
Muude valmis tekstiiltoodete tootmine	13929	2470	3.07%	Ei