

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ Textelle

registrikood: 11496197

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

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihtnumber: 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	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Äritegevuse ülevaade

OÜ Textelle peamiseks tegevusalaks on kodutekstiili toodete müük. Ettevõtte on asutatud 25.04.2008. Ettevõtte osakapitali suurus on 2552 € . 2020.a. oli ettevõtte müügitulu 360 890 €, mis koosnes kodutekstiili ja mööbli müügist . 99% müügitulust moodustas müük Eestis ja 1% Soomes. Ettevõtte aruandeaasta kasumiks kujunes 7906 €.

Investeeringud

2020. aastal investeerisime inventari 10 000 €. Ettevõtte ei teinud investeeringuid uurimis- ja arendustegevuseks ega plaani seda ka järgmiskis majandusaastaks.

Töötajad ja juhtkond

Ettevõtte juhatus on ühe liikmeline. Juhatusel liikmete ametit lahkumisel või tagasikutsumisel pole neile soodustusi ega hüvitisi ette nähtud. 2020. aastal töötas ettevõttes üks inimene.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2021. 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.

Juhatusel liige
Anu Raun

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	23 098	20 010	2
Finantsinvesteeringud	191	246	
Nõuded ja ettemaksed	14 803	15 481	
Varud	9 029	9 832	3
Kokku käibevarad	47 121	45 569	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	12 654	5 631	5
Kokku põhivarad	12 654	5 631	
Kokku varad	59 775	51 200	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	1 361	
Võlad ja ettemaksed	38 125	29 442	6
Kokku lühiajalised kohustised	38 125	30 803	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	6 653	
Kokku pikaajalised kohustised	0	6 653	
Kokku kohustised	38 125	37 456	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 552	2 552	7
Kohustuslik reservkapital	128	128	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 064	-2 776	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 906	13 840	
Kokku omakapital	21 650	13 744	
Kokku kohustised ja omakapital	59 775	51 200	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	360 890	276 488	8
Muud äritulud	113	224	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-291 660	-202 509	9
Mitmesugused tegevuskulud	-41 667	-45 166	10
Tööjõukulud	-15 766	-8 677	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 977	-4 174	
Muud ärikulud	-404	-291	
Ärikasum (kahjum)	8 529	15 895	
Intressikulud	-363	-434	
Muud finantstulud ja -kulud	-260	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 906	15 461	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 906	15 461	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Textelle 2020. 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

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 ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed 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)

	31.12.2020	31.12.2019
Raha kassas	20 598	2 364
Raha pangas	2 500	17 646
Kokku raha	23 098	20 010

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	8 179	9 832
Ettemaksed varude eest	850	0
Kokku varud	9 029	9 832

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	6 169	6 624
Üksikisiku tulumaks	15	20
Erisoodustuse tulumaks	0	1
Sotsiaalmaks	193	371
Kohustuslik kogumispension	0	22
Töötuskindlustusmaksed	14	
Intress	198	103
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	68	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 657	7 141

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018					
Soetusmaksumus		11 440	11 440		11 440
Akumuleeritud kulum		-1 635	-1 635		-1 635
Jääkmaksumus		9 805	9 805		9 805
Amortisatsioonikulu		-5 809	-5 809		-5 809
Muud muutused		1 635	1 635		1 635
31.12.2019					
Soetusmaksumus		11 440	11 440		11 440
Akumuleeritud kulum		-5 809	-5 809		-5 809
Jääkmaksumus		5 631	5 631		5 631
Ostud ja parendused	1 004		1 004	8 996	10 000
Muud ostud ja parendused	1 004		1 004	8 996	10 000
Amortisatsioonikulu	-184	-1 144	-1 328	-1 649	-2 977
31.12.2020					
Soetusmaksumus	1 004	11 440	12 444	8 996	21 440
Akumuleeritud kulum	-184	-6 953	-7 137	-1 649	-8 786
Jääkmaksumus	820	4 487	5 307	7 347	12 654

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	30 657	30 657
Võlad töövõtjatele	561	561
Maksuvõlad	6 657	6 657
Muud võlad	250	250
Saadud ettemaksed	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	38 125	38 125
	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

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 552	2 552
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	2 327	1 621
Eesti	358 563	274 867
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	360 890	276 488
Kokku müügitulu	360 890	276 488
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kodutekstiili toodete müük (EMTAK: 47821)	360 890	276 488
Kokku müügitulu	360 890	276 488

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	277 050	200 170
Müügi eesmärgil ostetud teenused	400	997
Transpordikulud	11 540	1 008
kasutusjuhendid, pakendid	0	26
Muud	2 670	308
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	291 660	202 509

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	5 606	5 535
Energia	4 249	2 626
Kütus	4 249	2 626
Mitmesugused bürookulud	141	240
Lähetuskulud	602	0
Koolituskulud	770	0
Reklaamikulud	9 462	12 019
Raamatupidamikulud	3 418	2 595
Panga teenustasu	2 948	2 859
Sõiduki abiseadmed, remont, kütus	3 572	1 268
Muud transpordikulud	2 446	9 183
Telefon	1 644	802
IT teenus	3 845	1 868
Kodulehe rent	784	631
Internet	0	17
Sõiduki rent	0	0
Ruumide sisustus	0	1 210
Muud	2 180	4 313
Kokku mitmesugused tegevuskulud	41 667	45 166

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	11 794	6 524
Sotsiaalmaksud	3 972	2 153
Kokku tööjõukulud	15 766	8 677
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	11 794	6 524

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2021

OÜ Textelle (registrikood: 11496197) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU RAUN	Juhatuse liige	29.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 064
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 906
Kokku	18 970
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	18 970
Kokku	18 970

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 064
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 906
Kokku	18 970
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	18 970
Kokku	18 970

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiiltoodete jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47511	360890	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