

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: TEXO OÜ

registrikood: 12293094

tänava nimi ja maja number: Pärnu mnt 388

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11612

telefon: +372 59104059

e-posti aadress: info@texo.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Muud nõuded	7
Lisa 4 Laenunõuded	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Kapitalirent	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Texo OÜ alustas majandustegevusega 2012. aastal, põhitegevusaladeks on projektijuhtimisteenuse ja omanikujärelvalve teenuse osutamine.

Kajastatav aruandeperiood on 01.01.2021.a. - 31.12.2021.a. Ettevõtte müügitulu 2021. aastal oli 214 584 eurot ja kahjum 28 906 eurot.

2022.a. on kavas jätkata samadel tegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 731	24 422	
Nõuded ja ettemaksed	80 475	129 557	
Nõuded ostjate vastu	4 325	55 224	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 003	1 940	2
Muud nõuded	71 493	72 393	
Ettemaksed	654	0	
Kokku käibevarad	89 206	153 979	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	20 664	29 397	5
Kokku põhivarad	20 664	29 397	
Kokku varad	109 870	183 376	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	15 123	14 946	7
Võlad ja ettemaksed	26 722	66 375	
Võlad tarnijatele	23 540	65 287	
Võlad töövõtjatele	800	450	
Maksuvõlad	2 382	638	2
Kokku lühiajalised kohustised	41 845	81 321	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	11 743	16 867	7
Kokku pikaajalised kohustised	11 743	16 867	
Kokku kohustised	53 588	98 188	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 188	69 533	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 906	15 655	
Kokku omakapital	56 282	85 188	
Kokku kohustised ja omakapital	109 870	183 376	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	214 584	225 309	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-237 188	-204 904	10
Brutokasum (-kahjum)	-22 604	20 405	
Üldhalduskulud	-2 660	-1 254	
Muud ärikulud	-3	-2 584	
Ärikasum (kahjum)	-25 267	16 567	
Intressikulud	-3 639	-912	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-28 906	15 655	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 906	15 655	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Texo OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse stardiga. Eesti finantsaruandluse standard on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro kantakse soetamise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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 tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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 kulus.

Amortisatsiooni arvatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Masinad ja seadmed 3-10 aastat
- Muu materiaalne põhivara 3-10 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

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

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Alates 01.01.2019 kohaldub tulumaksuseaduse § 4 lg 5 ja 50¹ alusel makstavatele dividendidele madalam maksumäär 14/86.

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

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele. Seotud osapooled on:

Osaühingu tegevjuht ja juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukordadele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2021 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 602	1 940	0
Üksikisiku tulumaks	0	150	0	217
Sotsiaalmaks	0	587	0	371
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	23
Töötuskindlustusmaksed	0	43	0	27
Ettemaksukonto jääk	4 003			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 003	2 382	1 940	638

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Intressinõuded	1 162	1 162
Intressinõue	1 162	1 162
Viitlaekumised	29 231	29 231
Muud viitlaekumised	29 231	29 231
Kokku muud nõuded	30 393	30 393
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Intressinõuded	4 162	4 162
Intressinõue	4 162	4 162
Viitlaekumised	27 131	27 131
Muud viitlaekumised	27 131	27 131
Kokku muud nõuded	31 293	31 293

Lisa 4 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
Laen seotud osapoolle	31 100	31 100	0%	EUR	31.12.2021	12
Laen juriidilisele isikule	10 000	10 000	3%	EUR	31.12.2021	
Laenunõuded	41 100	41 100				

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
Laen seotud osapoolle	31 100	31 100	0%	EUR	31.12.2020	12
Laen juriidilisele isikule	10 000	10 000	3%	EUR	31.12.2020	
Laenunõuded	41 100	41 100				

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	42 917	3 000	45 917
Akumuleeritud kulum	-7 424	-362	-7 786
Jääkmaksumus	35 493	2 638	38 131
Amortisatsioonikulu	-8 583	-151	-8 734
31.12.2020			
Soetusmaksumus	42 917	3 000	45 917
Akumuleeritud kulum	-16 007	-513	-16 520
Jääkmaksumus	26 910	2 487	29 397
Amortisatsioonikulu	-8 583	-150	-8 733
31.12.2021			
Soetusmaksumus	42 917	3 000	45 917
Akumuleeritud kulum	-24 590	-663	-25 253
Jääkmaksumus	18 327	2 337	20 664

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirendi kohustused	16 866	5 123	11 743	3,1-3,99% + 6 kuu Euribor	EUR	15.10.2024
Kapitalirendikohustised kokku	16 866	5 123	11 743			

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirendi kohustused	21 813	4 946	16 867	3,1-3,99% + 6 kuu Euribor	EUR	15.10.2024
Kapitalirendikohustised kokku	21 813	4 946	16 867			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	18 326	26 910
Kokku	18 326	26 910

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	10 000	10 000			0%	EUR	31.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	10 000	10 000					
Kapitalirendikohustised kokku	16 866	5 123	11 743				
Laenukohustised kokku	26 866	15 123	11 743				
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	10 000	10 000			0%	EUR	31.12.2020
Lühiajalised laenud kokku	10 000	10 000					
Kapitalirendikohustised kokku	21 813	4 946	16 867				
Laenukohustised kokku	31 813	14 946	16 867				

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Ettevõtte asutati sissemakset tegemata. 31.12.2021.a. seisuga on osakapital veel sisse maksmata.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	214 584	225 309
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	214 584	225 309
Kokku müügitulu	214 584	225 309
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Omanikujärevalve	19 020	25 185
Projektijuhtimisteenus	10 000	23 980
Muud tulud	45 105	25 309
Ehitustööd	140 459	150 835
Kokku müügitulu	214 584	225 309

Lisa 10 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tooraine ja materjal	105 573	75 681	
Müügi eesmärgil ostetud teenused	91 676	97 289	
Üür ja rent	1 635	1 572	
Tööjõukulud	17 899	8 729	11
Amortisatsioonikulu	8 733	8 734	5
Auto kulud	5 545	4 481	
Muud	6 127	8 418	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	237 188	204 904	

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Palgakulu	13 377	6 524	
Sotsiaalmaksud	4 522	2 205	
Kokku tööjõukulud	17 899	8 729	10,12
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1	
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:			
Töölepingu alusel töötav isik	1	1	

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 734	21 072
Kokku võlad ja ettemaksed	19 734	21 072

ANTUD LAENUD	31.12.2019	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	31 100	31 100	0
Kokku antud laenud	31 100	31 100	0

ANTUD LAENUD	31.12.2020	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	31 100	31 100	0
Kokku antud laenud	31 100	31 100	0

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	67 227	34 072
Kokku ostetud	67 227	34 072

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	13 377	6 524
Lisa nr 11		

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2022

TEXO OÜ (registrikood: 12293094) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIKK SÖGGEL	Juhatuse liige	27.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 188
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 906
Kokku	56 282
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	56 282
Kokku	56 282

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	140459	65.46%	Jah
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	45324	21.12%	Ei
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	7711	3.59%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mikk Sõggel	38410114232	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 59104059
E-posti aadress	info@texo.ee