

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: H4Y Textile OÜ

registrikood: 11761475

tänavanimi: Pähklimäe tee 2

alevik: Saku alevik

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75501

e-posti aadress: jyri@evelekt.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

H4Y Textile OÜ asutati 9. novembril 2009. aastal.

H4Y Textile OÜ peamiseks tegevusalaks on tekstiilist sisustuskaupade (padjad, katted, linikud jne) tootmine.

Ettevõtte teenis 2021. aastal kasumit 62 tuh eurot (2020. aasta kasum oli 39 tuh eurot).

Ettevõtte keskmine töötajate arv majandusaastal oli 10 töötajat, kellest töölepinguga 9 töötajat. 2021. aastal moodustasid tööjõukulud 154 tuh eurot, mis sisaldab ühele juhatuse liikmele arvestatud juhatuse liikme tasu summas 15 tuh eurot.

H4Y Textile OÜ majandustegevust iseloomustavad peamised suhtarvud on järgmised:

	2021	2020
Müügitulu (tuh eurot)	401	332
Ärikasumi määr %	14,7%	11,9%
Puhaskasum (tuh eurot)	62	39
Puhasrentaablus	15,6%	11,9%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	6,9	12,5
ROA	13,6%	10,1%
ROE	14,8%	10,9%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

1. Ärikasumi määr (%) = ärikasum/ müügitulu * 100
2. Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
3. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/ lühiajalised kohustused
4. ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
5. ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

H4Y Textile OÜ 2022. aasta eesmärkideks on jätkata oma põhitegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 611	43 031	
Nõuded ja ettemaksed	183 024	301 960	2
Varud	46 818	43 298	3
Kokku käibevarad	248 453	388 289	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	210 000	0	2
Materiaalsed põhivarad	2 040	4 186	4
Kokku põhivarad	212 040	4 186	
Kokku varad	460 493	392 475	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	36 268	30 949	5
Kokku lühiajalised kohustised	36 268	30 949	
Kokku kohustised	36 268	30 949	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	
Kohustuslik reservkapital	260	260	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	358 666	319 160	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 699	39 506	
Kokku omakapital	424 225	361 526	
Kokku kohustised ja omakapital	460 493	392 475	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	400 789	332 309	7
Muud äritulud	23	12 767	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-170 283	-140 922	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 452	-10 934	
Tööjõukulud	-154 701	-148 448	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 382	-5 268	4
Muud ärikulud	-44	0	
Ärikasum (kahjum)	58 950	39 504	
Muud finantstulud ja -kulud	3 749	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	62 699	39 506	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 699	39 506	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

H4Y Textile OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga. Finantsaruandluse standardi 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, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot.

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 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni-perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

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 kulusi. 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.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimine kajastatakse arvestuspõhimõtet milles soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses ja kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sisse nõutavaks ja sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud.

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. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Seotud osapooled

H4Y Textile OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikku;
- b. tegevjuhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded seotud osapoolte vastu	181 513	181 513		9
Laenunõuded	210 000		210 000	9
Muud nõuded	1 511	1 511		
Intressinõuded	1 427	1 427		9
Viitlaekumised	84	84		
Ettemaksed		0		
Muud makstud ettemaksed		0		
Kokku nõuded ja ettemaksed	393 024	183 024	210 000	

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded seotud osapoolte vastu	300 178	300 178		9
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 614	1 614		
Muud nõuded	168	168		
Viitlaekumised	168	168		
Kokku nõuded ja ettemaksed	301 960	301 960		

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	46 796	41 607
Tooraine ja materjalid	46 796	41 607
Ettemaksed varude eest	22	1 691
Lühiajalised ettemaksed hankijatele	22	1 691
Kokku varud	46 818	43 298

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	12 901	1 088	13 989	733	14 722
Akumuleeritud kulum	-4 572	-504	-5 076	-192	-5 268
Jääkmaksumus	8 329	584	8 913	541	9 454
Amortisatsioonikulu	-4 572	-504	-5 076	-192	-5 268
31.12.2020					
Soetusmaksumus	8 329	584	8 913	541	9 454
Akumuleeritud kulum	-4 572	-504	-5 076	-192	-5 268
Jääkmaksumus	3 757	80	3 837	349	4 186
Ostud ja parendused		2 213	2 213		2 213
Muud ostud ja parendused		2 213	2 213		2 213
Amortisatsioonikulu	-3 775	-416	-4 191	-191	-4 382
Muud muutused	18	4	22	1	23
31.12.2021					
Soetusmaksumus	8 329	2 799	11 128	546	11 674
Akumuleeritud kulum	-8 329	-918	-9 247	-387	-9 634
Jääkmaksumus	0	1 881	1 881	159	2 040

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	150	150	
Võlad töövõtjatele	16 570	16 570	
Võlad seotud osapooltele	4 232	4 232	9
Maksuvõlad	15 165	15 165	
Muud võlad	151	151	
Kokku võlad ja ettemaksed	36 268	36 268	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 288	4 288	
Võlad töövõtjatele	13 135	13 135	
Võlad seotud osapooltele	3 072	3 072	9
Maksuvõlad	10 428	10 428	
Muud võlad	26	26	
Kokku võlad ja ettemaksed	30 949	30 949	

Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	337 092	286 933
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	84 273	71 733
Kokku tingimuslikud kohustised	421 365	358 666

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	381 351	321 616
Soome	19 438	10 693
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	400 789	332 309
Kokku müügitulu	400 789	332 309
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tekstiiltoodete müük	400 455	332 267
Sõidukite kasutusrent		
Muu kauba ja teenuste müük	334	42
Kokku müügitulu	400 789	332 309

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-116 307	-112 369
Sotsiaalmaksud	-38 393	-36 079
Kokku tööjõukulud	-154 700	-148 448
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	182 940	300 178	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	182 940	300 178	
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 232	3 072	5
Kokku võlad ja ettemaksed	4 232	3 072	

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	210 000	3 744	2
Kokku antud laenud	210 000	3 744	

MÜÜDUD	2021	2020
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	453 113	374 610
Kokku müüdid	453 113	374 610

OSTETUD	2021	2020
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	138 299	100 345
Kokku ostetud	138 299	100 345

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	15 600	18 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.07.2022

H4Y Textile OÜ (registrikood: 11761475) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI ZOOVA	Juhatuse liige	04.07.2022
ENE ZOOVA	Juhatuse liige	04.07.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	358 666
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 699
Kokku	421 365
Jaotamine	
Kokku	421 365

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valmis tekstiiltoodete tootmine, v.a rõivad	1392	400789	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marston OÜ	11926999	Eesti	1300 EUR (Lihtomand)
Ene Zoova	46203160270		1300 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	jyri@evelekt.ee