

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Osaühing Texlin

registrikood: 10002572

tänavatänu nimi, Veerenni tn 29
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10135

telefon: +372 6275000

faks: +372 6275005

e-posti aadress: info@nobitex.com

veebilehe aadress: www.nobitex.com

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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Muud nõuded	10
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 9 Laenukohustised	11
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Texlin põhitegevusalaks on õmblustarvikute (nööbid, lukud, pandlad, paelad, voodiriie ja muud) hulgimüük.

Kaup ostetakse põhiliselt Euroopa Liidu riikidest. Kaubavaliku suurendamiseks on loodud palju uusi sidemeid erinevate riikidega (Kreeka, Prantsusmaa, Saksamaa, Itaalia, Hispaania, Hiina jt.).

Ostjateks on põhiliselt kodumaised õmblusfirmad. Väikeses mahus müüakse kaupasid ka Läti, Rootsi ja Soome firmadele. Kuna Eesti turg on suhteliselt piiratud, jätkatakse pidevalt otsinguid välisklientide osakaalu suurendamiseks.

OÜ Texlin 2022.aasta realiseerimise netokäive oli 767 504 eurot (2021.aastal 635 203 eurot).

Ettevõtte finantsseisundit saab hinnata heaks.

Eelmisel aruandeaastal lõpetatud kaupade ülespanekuga Texlin OÜ kodulehele aadressil www.nobitex.com võimaldatakse klientidel lihtsalt ja kiirelt saada informatsiooni meie poolt pakutavatest kaupadest.

Järgneval aastal püütakse laovarusid hoida optimaalsena, tagamaks klientidele hea ja kiire teenindus, sest prioriteediks on olemasoleva kliendibaasi säilitamine.

Aruandeaastal oli keskmine töötajate arv 8. Töötajatele arvestati aruandeaastal kokku töötasusid 184 733 (koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksuga) eurot.

Ettevõtte tegevjuhi töötasu oli 19 267 eurot.

Juhatusel liikmele juhatuse liikme tasusid ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud	2022	2021
Puhasrentaablus	0,62	1,89
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	11,64	11,10
ROA	0,20	0,5
ROE	0,21	0,53

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaablus(%) = puhaskasum/müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE = puhaskasum/ omakapital * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	93 483	160 331
Nõuded ja ettemaksed	150 260	204 812
Varud	788 676	763 445
Kokku käibevarad	1 032 419	1 128 588
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9 807	9 745
Nõuded ja ettemaksed	58 566	58 566
Kinnisvarainvesteeringud	1 026 654	918 683
Materiaalsed põhivarad	262 954	261 401
Kokku põhivarad	1 357 981	1 248 395
Kokku varad	2 390 400	2 376 983
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	20 259
Võlad ja ettemaksed	90 382	81 450
Kokku lühiajalised kohustised	90 382	101 709
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	20 000	0
Kokku pikaajalised kohustised	20 000	0
Kokku kohustised	110 382	101 709
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 000	5 000
Registreerimata osakapital	500	500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 269 774	2 257 793
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 744	11 981
Kokku omakapital	2 280 018	2 275 274
Kokku kohustised ja omakapital	2 390 400	2 376 983

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	767 504	635 203
Muud äritulud	47	617
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-341 234	-299 215
Mitmesugused tegevuskulud	-219 422	-116 209
Tööjõukulud	-184 733	-175 866
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 936	-33 381
Muud ärikulud	-7 134	-20 032
Ärikasum (kahjum)	-1 908	-8 883
Intressitulud	6 865	21 306
Intressikulud	-213	-442
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 744	11 981
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 744	11 981

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TEXLIN OÜ 2022. aasta lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täpsustab rahandusministri määrus.

Majandusaasta algas 01.jaanuar 2022 ja lõppes 31.detsember 2022.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale euro (s.o ettevõtte arvestusvaluuta). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustised (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakurside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteering aktsiatesse võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi. Edasine kajastamine toimub õiglasel väärtusel, väärtuse muutus on kajastatud kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringuid tütar- ja sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis kasutades soetusmaksumuse meetodit.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte 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. 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 vähendamisenä.

Varud**Varud**

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kulude kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodeil kasumiaruande kirjel - Müüdnud kaupade ja teenuste kulu.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on hoone, mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi. Amortisatsioonimäär kinnisvarainvesteeringule on 2,5% aastas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1000 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Kunstiväärtusi ei amortiseerita.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Hooned 2,5 - 4%

Masinaid ja seadmeid 10 - 33,33 %

Muud põhivarad 15 – 55%

Immateriaalsed põhivarad 33,33 %

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital

moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks.

Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Tulud

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

Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 20/80 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.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks on tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud. Seotud osapoolteks on ettevõtted, kus juhatus osaliselt või täielikult kattub.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	56 120	56 120		
Ostjatelt laekumata arved	65 791	65 791		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-9 671	-9 671		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	543	543		4
Laenunõuded	129 250	70 684	58 566	
Muud nõuded	22 913	22 913		
Intressinõuded	22 913	22 913		
Kokku nõuded ja ettemaksed	208 826	150 260	58 566	

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	64 060	64 060		
Ostjatelt laekumata arved	73 731	73 731		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-9 671	-9 671		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	266	266		
Laenunõuded	173 999	115 433	58 566	
Muud nõuded	22 913	22 913		
Intressinõuded	22 913	22 913		
Ettemaksed	2 140	2 140		
Tulevaste perioodide kulud	2 140	2 140		
Kokku nõuded ja ettemaksed	263 378	204 812	58 566	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Müügiks ostetud kaubad	783 686	763 325
Ettemaksed varude eest	4 990	120
Kokku varud	788 676	763 445

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		-6 938		3 205
Üksikisiku tulumaks		2 680		2 599
Erisoodustuse tulumaks		189		189
Sotsiaalmaks		7 182		7 200
Kohustuslik kogumispension		318		324
Töötuskindlustusmaksed		464		467
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1		3
Ettemaksukonto jääk	543		266	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	543	3 896	266	13 987

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
11164503	VLR OÜ	Eesti	Matkatarvete müük/rentimine	100	100

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2022					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
14428925	Junimperium Distillery OÜ	Eesti	Kange alkoholi destilleerimine, rektifitseerimine ja segamine	20	20
14882601	Tiskrekodu	Eesti	Kinnisvara käitlus	25	25
14884155	Kuusiku Energia	Eesti	Muu elektrienergia tootmine	36	36
16042437	Aegviidu Energiajaam	Eesti	Elektrienergia tootmine	50	50

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Intressinõuded	22 913	22 913
Kokku muud nõuded	22 913	22 913
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Intressinõuded	22 913	22 913
Kokku muud nõuded	22 913	22 913

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2021						
Soetusmaksumus	12 394	468 890	105 317	78 817	184 134	665 418
Akumuleeritud kulum		-223 699	-101 925	-78 393	-180 318	-404 017
Jääkmaksumus	12 394	245 191	3 392	424	3 816	261 401
Ostud ja parendused			18 489		18 489	18 489
Amortisatsioonikulu		-12 106	-4 618	-212	-4 830	-16 936
31.12.2022						
Soetusmaksumus	12 394	468 890	123 806	78 817	202 623	683 907
Akumuleeritud kulum	0	-235 805	-106 543	-78 605	-185 148	-420 953
Jääkmaksumus	12 394	233 085	17 263	212	17 475	262 954

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen omanikult	20 000		20 000				31.12.2026
Pikaajalised laenud kokku	20 000		20 000				
Laenukohustised kokku	20 000		20 000				
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Kapitalirendilepingu lühiajal.osa	20 259	20 259			1,8	EUR	16.02.2022
Lühiajalised laenud kokku	20 259	20 259					
Laenukohustised kokku	20 259	20 259					

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	67 505	67 505	
Võlad töövõtjatele	10 869	10 869	
Maksuvõlad	3 896	3 896	
Muud võlad	7 545	7 545	
Dividendivõlad	7 545	7 545	
Saadud ettemaksed	567	567	
Muud saadud ettemaksed	567	567	
Kokku võlad ja ettemaksed	90 382	90 382	0

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	40 842	40 842	
Võlad töövõtjatele	13 812	13 812	
Maksuvõlad	13 987	13 987	
Muud võlad	11 433	11 433	
Dividendivõlad	11 433	11 433	
Saadud ettemaksed	1 376	1 376	
Muud saadud ettemaksed	1 376	1 376	
Kokku võlad ja ettemaksed	81 450	81 450	

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	568 791	479 435
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	198 713	155 768
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	767 504	635 203
Kokku müügitulu	767 504	635 203
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Õmblustarvikute müük	720 229	621 000
Transpordi- ja vahendusteenused	47 275	14 203
Kokku müügitulu	767 504	635 203

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Muud	47	617
Kokku muud äritulud	47	617

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	141 911	135 004
Sotsiaalmaksud	42 822	40 862
Kokku tööjõukulud	184 733	175 866
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 000	0
Kokku laenukohustised	40 000	0

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	250 567	295 317
Kokku nõuded ja ettemaksed	250 567	295 317

ANTUD LAENUD	31.12.2020	31.12.2021
Sidusettevõtjad	86 000	86 000
Kokku antud laenud	86 000	86 000
ANTUD LAENUD	31.12.2021	31.12.2022
Sidusettevõtjad	86 000	86 000
Kokku antud laenud	86 000	86 000

MÜÜDUD	2021
	Teenused
Emaettevõtja	1 058
Kokku müüdud	1 058

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	19 267	19 267

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2023

Osaühing Texlin (registrikood: 10002572) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HARRI AMBUR	juhatuse liige (juhataja)	09.06.2023
JAANIKA AMBUR	Juhatuse liige	12.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 269 774
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 744
Kokku	2 274 518

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 269 774
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 744
Kokku	2 274 518

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kangaste, kodutekstiili ja õmblustarvete hulgimüük	46411	500807	65.25%	Jah
Veoste ekspedeerimine	52291	266697	34.75%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Harri Ambur	36509110229	Eesti	5000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6275000
Faks	+372 6275005
E-posti aadress	info@nobitex.com
Veebilehe aadress	www.nobitex.com