

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ Webshop Interior

registrikood: 11105541

tänava/talu nimi, Vabaduse tn 1
maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postisihtnumber: 65609

telefon: +372 5022368

e-posti aadress: info@webshop.ee

veebilehe aadress: www.webshop.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	14
Lisa 8 Kapitalirent	14
Lisa 9 Kasutusrent	15
Lisa 10 Laenukohustised	16
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 13 Osakapital	18
Lisa 14 Müügitulu	18
Lisa 15 Muud äritulud	18
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 18 Tööjõukulud	19
Lisa 19 Muud ärikulud	20
Lisa 20 Intressikulud	20
Lisa 21 Tulumaks	20
Lisa 22 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	22

Tegevusaruanne

Osaühing alustas tegevust 2005. aastal (asutati asutamislepinguga 15. veebruaril 2005.a).

Ettevõtte põhitegevusalaks oli algselt jaekaubandus internetipoes. 2009.a avati esimene mööblisalong Võrus, nüüdseks on müügikohad Tartus, Viljandis, Jõgeval, Võrus ka teine koht, Põlvas ja Paides. Kokku on ettevõttel üle Eesti 7 müügikohta ning e- pood www.webshop.ee.

Aruandeaasta müügitulu moodustas 1 866 tuhat eurot (2022.a 2 029 tuhat eurot), vähenedes 8%, ettevõtte lõpetas majandusaasta 24 tuhande eurose kahjumiga (2022.a 21 tuhat eurot).

24. veebruaril 2022.a alustas Venemaa täiemahulist sõjalist rünnakut Ukraina vastu, mis kestab käesoleva ajani. Antud olukorral on globaalne mõju jätkuvalt kogu maailma majandusele.

Kujunenud olukorras keskendub ettevõtte jätkusuutlikuse säilitamisele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 894	4 153	2
Nõuded ja ettemaksed	19 682	22 036	3
Varud	744 695	732 706	4
Kokku käibevarad	768 271	758 895	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	13 746	21 239	6
Immateriaalsed põhivarad	9 435	15 896	7
Kokku põhivarad	23 181	37 135	
Kokku varad	791 452	796 030	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	39 959	43 111	8, 10, 22
Võlad ja ettemaksed	504 804	459 352	5, 11
Kokku lühiajalised kohustised	544 763	502 463	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	49 423	71 799	8, 10
Kokku pikaajalised kohustised	49 423	71 799	
Kokku kohustised	594 186	574 262	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700	13
Kohustuslik reservkapital	270	270	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	218 798	239 440	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 502	-20 642	
Kokku omakapital	197 266	221 768	
Kokku kohustised ja omakapital	791 452	796 030	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	1 865 841	2 029 069	14
Muud äritulud	9 522	4 711	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 633 446	-1 796 051	16
Mitmesugused tegevuskulud	-9 900	-9 313	17
Tööjõukulud	-230 371	-215 951	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 954	-17 288	6
Muud ärikulud	-5 786	-12 862	19
Ärikasum (kahjum)	-18 094	-17 685	
Intressikulud	-6 408	-2 957	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-24 502	-20 642	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 502	-20 642	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-18 094	-17 685	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	13 954	17 288	6, 7
Muud korrigeerimised	0	10 279	19
Kokku korrigeerimised	13 954	27 567	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 354	15 692	3
Varude muutus	-11 989	-30 972	3
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	45 452	-30 925	11
Kokku rahavood äritegevusest	31 677	-36 323	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-2 304	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-2 304	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	114 900	10
Saadud laenude tagasimaksed	-24 169	-32 841	10, 22
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-34 090	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 359	-3 901	8
Makstud intressid	-6 408	-2 957	20
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-31 936	41 111	
Kokku rahavood	-259	2 484	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 153	1 669	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-259	2 484	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 894	4 153	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2021	2 700	270	239 440	242 410
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-20 642	-20 642
31.12.2022	2 700	270	218 798	221 768
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-24 502	-24 502
31.12.2023	2 700	270	194 296	197 266

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ja Eesti finantsaruandluse standardi nõuetega. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Osaühingu arvestus- ja esitusvaluutaks on euro.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

Raha ja rahalähendid kajastavad kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades. Raha ja rahalähendid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Euroopa Keskpanga ametlikel valuutakurssidel. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real „Finantstulud- ja kulud“.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustised (raha ning nõuded ja võlakohustised, mille eest tasutakse rahas) ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustised, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on bilansipäeval ümber hinnatud eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel.

Selliseid mitte-monetaarseid varasid ja kohustisi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (ettemaksud, soetusmaksumuse meetodil kajastatavad varud, materiaalne ja immateriaalne põhivara) bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid neid kajastatakse jätkuvalt tehingupäeva valuutakursi alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes perioodi kuluna saldeeritult vastavate tuludega, kusjuures ärituludes ja –kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse finantstuludes ja –kuludes.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

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.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks ja immateriaalseks põhivaraks (edaspidi varad) on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 1000 eurot (kuni 31.12.2022.a 650 eurot) ühiku kohta.

Vara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest (sh kulutused, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta).

Vara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest arvatakse maha akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit, lähtudes üldjuhul järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

transpordivahendid 5 aastat
arvutid ja arvutisüsteemid 3 - 5 aastat
muu põhivara 2,5 - 5 aastat
immateriaalne põhivara 5 aastat

Vara hakatakse amortiseerima alates hetkest, mil see on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas.

Vara amortiseerimine lõpetatakse, kui vara amortiseeritav osa on täielikult amortiseerunud või kui vara on lõplikult kasutusest eemaldatud. Ajutiselt kasutusest eemaldatud vara amortiseerimist ei peatata.

Bilansipäeval hinnatakse varaobjektide amortisatsiooninormide vastavust järelejäanud kasulikule elueale ning vajadusel norme korrigeeritakse. Hinnangute muutuse mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Hilisemate parendustega seotud kulutused lisatakse materiaalsele põhivarale soetusmaksumusele ainult juhul kui need vastavad materiaalsele põhivarale mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumitele (sh tööajaline osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel). Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse perioodikuludes.

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 kohustisena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustise jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel soetatud varade amortisatsiooniperioodiks on vara kasulik tööiga või rendiperiood, olenevalt sellest, mis on lühem.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus 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.

Pikaajalised finantskohustised võetakse arvele maksmisele kuuluva tasu õiglases väärtuses. Pikaajalistelt kohustistelt intressikulu arvestamisel kasutatakse finantsinstrumendi sisemise intressimäära meetodit. Kui pikaajalise kohustise sisemine intressimäär erineb lepingus fikseeritud intressimäärast, võetakse see arvele tema nüüdisväärtuses, diskonteerituna turu intressimääraga sarnaste tingimustega finantsinstrumendile.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine on valitsusepoolne abi, mida teostatakse ettevõttele teatud ressursside üleandmise kaudu ning mille saamiseks peab ettevõtte äritegevus vastama teatud kindlaksmääratud kriteeriumitele.

Tegevuskulude sihtfinantseerimine kajastatakse tuludes üksnes siis, kui:

- a) sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel; ja
- b) sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud.

Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustisena. Vastavat kohustist kajastatakse bilansis lühi- või pikaajalisena olenevalt sellest, millal toimub sihtfinantseerimisega kaasnevate tingimuste täitmine.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule on ettevõtte teinud puhaskasumist eraldise kohustuslikku reservkapitali, mis moodustab 10% ettevõtte osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis nendega seotud tuludega. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning perioodi(de)l, mil need loovad majanduslikku kasu, kajastatakse kuluna.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Aruandeperioodil jaotamata kasumist väljamakstud dividendid maksustati maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt.

Alates 01.01.2019 maksustatakse regulaarseid väljamakstavaid dividende madalama maksumääraga 14/86 netodividendina väljamakstud summalt. Füüsilistele isikutele makstavat madalama maksumääraga maksustatud dividendidelt peetakse kinni tulumaks 7%. Maksimaalselt on võimalik madalama määraga maksustada 1/3 ulatuses kolmel eelneval aastal makstud tulumaksuga maksustatavatest dividendidest. Seda ületav osa maksustatakse jätkuvalt maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018. aasta esimene arvesse võetav aasta.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltuvalt sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal tegelikult välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

OÜ Webshop Interior aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke;
- b) tegevjuhtkonda;
- c) eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha kassas	2 207	2 096
Raha arvelduskontodel	1 687	2 057
Kokku raha	3 894	4 153

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 402	5 402
Ostjatelt laekumata arved	5 402	5 402
Muud nõuded	725	725
Viitlaekumised	725	725
Ettemaksed	2 514	2 514
Tulevaste perioodide kulud	2 514	2 514
Makstud tagatisrahad	9 892	9 892
Muud nõuded	1 149	1 149
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 682	19 682
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 284	4 284
Ostjatelt laekumata arved	4 284	4 284
Muud nõuded	4 247	4 247
Viitlaekumised	4 247	4 247
Ettemaksed	2 912	2 912
Tulevaste perioodide kulud	2 890	2 890
Muud makstud ettemaksed	22	22
Makstud tagatisrahad	9 892	9 892
Muud nõuded	701	701
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 036	22 036

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Müügiks ostetud kaubad	744 695	732 706
Kokku varud	744 695	732 706

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	18 335	11 312
Üksikisiku tulumaks	1 771	1 656
Sotsiaalmaks	8 250	8 107
Kohustuslik kogumispension	252	221
Töötuskindlustusmaksed	636	604
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	29 244	21 900

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
31.12.2021						
Soetusmaksumus	12 300	23 210	17 210	40 420	9 215	61 935
Akumuleeritud kulum	-2 050	-11 113	-11 971	-23 084	-5 560	-30 694
Jääkmaksumus	10 250	12 097	5 239	17 336	3 655	31 241
Ostud ja parendused	0	10 000	1 104	11 104	0	11 104
Amortisatsioonikulu	-2 460	-4 129	-3 234	-7 363	-1 004	-10 827
Muud muutused	-7 790	0	0	0	-2 489	-10 279
31.12.2022						
Soetusmaksumus	0	33 210	18 314	51 524	5 572	57 096
Akumuleeritud kulum	0	-15 242	-15 205	-30 447	-5 410	-35 857
Jääkmaksumus	0	17 968	3 109	21 077	162	21 239
Amortisatsioonikulu	0	-5 067	-2 264	-7 331	-162	-7 493
31.12.2023						
Soetusmaksumus	0	33 210	18 314	51 524	5 572	57 096
Akumuleeritud kulum	0	-20 309	-17 469	-37 778	-5 572	-43 350
Jääkmaksumus	0	12 901	845	13 746	0	13 746

Seoses Tallinna kaupluse sulgemisega kantud 2022.a põhivaradest välja kaupluse ehituskulud jääkmaksumusega 7 790 eurot ning reklaamalus jääkmaksumusega 2 489 eurot (kajastatud real "Muud muutused"), vt lisa 19 "Muud ärikulud".

Real "Ostud ja parendused" veerus "Masinad ja seadmed" sisaldub põhivarade soetamine kapitalirendi tingimustel summas 8 800 eurot (2022.a).

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	32 305	32 305
Akumuleeritud kulum	-9 948	-9 948
Jääkmaksumus	22 357	22 357
Amortisatsioonikulu	-6 461	-6 461
31.12.2022		
Soetusmaksumus	32 305	32 305
Akumuleeritud kulum	-16 409	-16 409
Jääkmaksumus	15 896	15 896
Amortisatsioonikulu	-6 461	-6 461
31.12.2023		
Soetusmaksumus	32 305	32 305
Akumuleeritud kulum	-22 870	-22 870
Jääkmaksumus	9 435	9 435

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Swedbank Liising AS	7 184	1 442	5 742	6 kuu euribor + 4,19%	EUR	15.10.2026	
Kapitalirendikohustised kokku	7 184	1 442	5 742				10

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Swedbank Liising AS	8 543	1 359	7 184	6 kuu euribor + 4,19%	EUR	15.10.2026	
Kapitalirendikohustised kokku	8 543	1 359	7 184				10

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2023	31.12.2022
Masinad ja seadmed	8 437	9 687
Kokku	8 437	9 687

Aruandeaastal uusi kapitalirendikohustisi ei võetud (2022.a 8 800 eurot) ning maksti tagasi kapitalirendimakseid 1 359 eurot (2022.a 3 901 eurot).

Rendilepingus toodud tingimuste täitmisel ja liisingu osamaksete ning intressi täielikul tasumisel tuleb osaühingule Webshop Interior üle liisingueseme omandiõigus.

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2023	2022	Lisa nr
Kasutusrendikulu	132 669	183 608	16

OÜ Webshop Interior rendib kasutusrendi tingimustel ruume müügi- ja laopindade tarbeks Võrus, Tartus, Viljandis, Jõgeval, Põlvas ja Paides.

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen omanikult	17 400	17 400			0,00%	EUR	31.12.2024	22
Lühiajalised laenud kokku	17 400	17 400						
Pikaajalised laenud								
Laen Coop Pank AS	25 000	12 000	13 000		6 kuu euribor + 5,00%	EUR	25.01.2026	
Laen Coop Pank AS	39 798	9 117	30 681		6 kuu euribor + 4,25%	EUR	01.10.2027	
Pikaajalised laenud kokku	64 798	21 117	43 681					
Kapitalirendikohustised kokku	7 184	1 442	5 742					8
Laenukohustised kokku	89 382	39 959	49 423					

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen omanikult	20 900	20 900			0,00%	EUR	31.12.2023	22
Lühiajalised laenud kokku	20 900	20 900						
Pikaajalised laenud								
Laen Coop Pank AS	37 000	12 000	25 000		6 kuu euribor + 5,00%	EUR	25.01.2026	
Laen Coop Pank AS	48 467	8 852	39 615		6 kuu euribor + 4,25%	EUR	01.10.2027	
Pikaajalised laenud kokku	85 467	20 852	64 615					
Kapitalirendikohustised kokku	8 543	1 359	7 184					8
Laenukohustised kokku	114 910	43 111	71 799					

Aruandeaastal osaühing uusi laenukohustisi ei võtnud.

Tagasi maksti Coop Pank AS-le pikaajalisi laene 20 669 eurot (2022.a Coop Pank AS-le pikaajalisi laene 17 033 eurot, Swedbank AS-le pikaajalist laenu summas 15 808 eurot ning arvelduskrediidi laenu summas 34 090 eurot) ning omanikule 3 500 eurot (2022.a 0,00 eurot).

Seoses võetud laenudega on osaühingu vallasvarale seatud kommertsipant summas 60 000 eurot Coop Pank AS kasuks, pandi järjekoht on esimene.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	442 669	442 669	
Võlad töövõtjatele	18 838	18 838	
Maksuvõlad	29 244	29 244	5
Muud võlad	2 536	2 536	
Muud viitvõlad	2 536	2 536	
Saadud ettemaksed	11 517	11 517	
Tulevaste perioodide tulud	11 517	11 517	
Kokku võlad ja ettemaksed	504 804	504 804	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	399 456	399 456	
Võlad töövõtjatele	18 884	18 884	
Maksuvõlad	21 900	21 900	5
Muud võlad	7 256	7 256	
Muud viitvõlad	7 256	7 256	
Saadud ettemaksed	11 856	11 856	
Tulevaste perioodide tulud	11 856	11 856	
Kokku võlad ja ettemaksed	459 352	459 352	

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	31.12.2021		Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2022		Lisa nr
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks							
Palgatoetus Eesti Töötukassalt	92	0	2 617	3 226	701	0	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	92	0	2 617	3 226	701	0	
Kokku sihtfinantseerimine	92	0	2 617	3 226	701	0	15

	31.12.2022		Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2023		Lisa nr
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks							
Palgatoetus Eesti Töötukassalt	701	0	7 245	7 622	1 078	0	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	701	0	7 245	7 622	1 078	0	
Kokku sihtfinantseerimine	701	0	7 245	7 622	1 078	0	15

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 700	2 700
Osade arv (tk)	1	1
Vastavalt OÜ Webshop Interior põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 2 700 eurot ja maksimaalseks suuruseks 10 226 eurot.		

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 864 983	2 027 336
Soome	858	1 733
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 865 841	2 029 069
Kokku müügitulu	1 865 841	2 029 069
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mööbli müük kaupluses	1 595 936	1 753 031
Mööbli müük interneti teel	269 434	275 720
Muud tulud	471	318
Kokku müügitulu	1 865 841	2 029 069

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	7 622	3 226	12
Muud	1 900	1 485	
Kokku muud äritulud	9 522	4 711	

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 273 064	1 337 967	
Transpordikulud	46 902	55 972	
Üür ja rent	132 669	183 608	9
Tööjõurent	7 317	7 025	
Reklaamikulud	25 014	51 125	
Kommunaalkulud jm ostetud teenused	130 346	141 342	
Väikevahendid ja abimaterjalid	11 443	11 684	
Kaardimakse teenustasud	6 691	7 328	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 633 446	1 796 051	

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	3 562	4 102
Koolituskulud	1 240	0
Pangateenused	728	2 508
Muud	4 370	2 703
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 900	9 313

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	178 124	164 893
Sotsiaalmaksud	52 247	51 058
Kokku tööjõukulud	230 371	215 951
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	16
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	14	16
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	3	3
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Kahjum valuutakursi muutustest	5 786	605	
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	1 978	
Kahjum põhivarade mahakandmisest	0	10 279	6
Kokku muud ärikulud	5 786	12 862	

Lisa 20 Intressikulud

(eurodes)

	2023	2022
Intressikulu laenudelt	5 846	2 762
Intressikulu kapitalirendilt	562	195
Kokku intressikulud	6 408	2 957

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2022.a moodustab 194 296 (31.12.2022.a: 218 798) eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasnedda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 38 859 (2022.a: 43 760) eurot. Seega saab netodividendidena välja maksta 155 437 (2022.a: 175 038) eurot.

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 400	20 900
Kokku laenukohustised	17 400	20 900

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 500	12 400	0	20 900
Kokku laenukohustised	8 500	12 400	0	20 900

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 900	0	3 500	17 400
Kokku laenukohustised	20 900	0	3 500	17 400

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	10 300	8 139

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2024

OÜ Webshop Interior (registrikood: 11105541) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAIMAR JAASKA	Juhatuse liige	15.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	218 798
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 502
Kokku	194 296
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	194 296
Kokku	194 296

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	218 798
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 502
Kokku	194 296
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	194 296
Kokku	194 296

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mööbli ja valgustite jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47591	1595936	85.53%	Jah
Jaemüük posti või Interneti teel	47911	269434	14.44%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5022368
E-posti aadress	info@webshop.ee
Veebilehe aadress	www.webshop.ee