

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Softreflector OÜ

registrikood: 10848926

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kristiine linnaosa,
Järve tn 35a

postisihthnumber: 11314

telefon: +372 5099660, +372 6585921

faks: +372 6585924

e-posti aadress: soft@softreflector.com

veebilehe aadress: www.softreflector.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Softreflector OÜ alustas oma majandustegevust 2002 a-l. Ettevõtte põhitegevusalaks on helkurite ja helkivate toodete tootmine. Tooted turustame põhiliselt Euroopas, Scandinaavias ja Balti riikides. Eelmisel aastal läks umbes 75% meie toodangust Eestist välja. Suuremad kliendigrupid on äri- ja reklaamkingitustega tegelevad ettevõtted, reklaamiagentuurid, jaekaubandusega tegelevad ettevõtted, rõivatööstus.

2023 majandusaastal ei tehtud spetsiaalseid arendus- ja uurimusväljaminekud. 2023 majandusaastal oli firmas keskmiselt 13 töölisi, kelle palgakulu moodustas 252846 eurot, sh. juhataja-tegevjuhi palk. Juhatajale eraldi tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	629 470	714 369
Nõuded ja ettemaksed	133 890	136 179
Nõuded ostjate vastu	112 212	111 538
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 864	11 799
Muud nõuded	11 814	12 842
Kokku varud	531 546	590 850
Tooraine ja materjal	444 814	529 618
Valmistoodang	39 982	32 479
Ettemaksed varude eest	46 750	28 753
Kokku käibevarad	1 294 906	1 441 398
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	206 537	204 201
Laenunõuded	206 537	204 201
Materiaalsed põhivarad	676 098	306 858
Immateriaalsed põhivarad	925	925
Kokku põhivarad	883 560	511 984
Kokku varad	2 178 466	1 953 382
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	57 422	89 332
Võlad ja ettemaksed	90 864	84 003
Võlad tarnijatele	46 966	45 113
Võlad töövõtjatele	15 943	16 090
Maksuvõlad	15 591	10 053
Tulevaste perioodide tulud	12 364	12 747
Eraldised	96 365	141 478
Maksueraldis	22 639	35 494
Muud eraldised	73 726	105 984
Kokku lühiajalised kohustised	244 651	314 813
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	85 285	34 147
Kokku pikaajalised kohustised	85 285	34 147
Kokku kohustised	329 936	348 960
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	268

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 601 470	1 251 407
Aruandeaasta kasum (kahjum)	244 108	350 063
Kokku omakapital	1 848 530	1 604 422
Kokku kohustised ja omakapital	2 178 466	1 953 382

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	1 411 720	1 352 609
Muud äritulud	9 260	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-464 879	-381 652
Mitmesugused tegevuskulud	-319 704	-238 852
Tööjõukulud	-252 846	-239 429
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-130 755	-134 845
Muud ärikulud	-3 790	-3 414
Ärikasum (kahjum)	249 006	354 417
Intressikulud	-3 425	-4 354
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	245 581	350 063
Tulumaks	-1 473	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	244 108	350 063

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu SOFTREFLECTOR raamatupidamises kasutatakse arvestuspõhimõtteid ning informatsiooni esitlusviisi kooskõlas Eesti Vabariigis kehtivas raamatupidamise seaduses sätestatud nõuete ja alusprintsipidega järgides Eesti finantsaruandluse standardit. Majandusaasta pikkus on 12 kuud. Majandusaasta algab 1. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt. Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

Raha

Bilansis kajastatakse kirjel "Raha" kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Samuti tähtajaline deposiit (kasutusel on ka üleöödeposiit).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

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 -kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber Eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid, välja arvatud edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõet eraldi.

Varud

Varusid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Materjalide ja kaupade soetusmaksumus koosneb nende soetushinnast, millele lisatakse transpordikulud. Varude kuluks kandmisel rakendatakse kaalutud keskmise meetodit.

Bioloogilised varad

Bioloogilist vara, mille õiglast väärtust ei ole võimalik hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha lahutatud akumulieeritud kulum ning võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	2-10
Ehitised	12-50
Inventar	2-10
Bioloogilised varad	5-15

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Aruandekohuslane on rentnik.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Kapitalirendi tingimustel renditud varasid amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kasutusrendimaksed kajastatakse perioodi kuluna.

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.

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

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuludes siis, kui ettevõtte on täitnud sellega kaasnevad tingimused.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale on moodustatud reservkapital, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Intressitulu kajastatakse kassapõhiselt.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Põhivara või varude soetamisel tasutud mittetagastatavad maksud ja lõivud, sh käibemaks, mida ei saa arvata sisendkäibemaksuks, kajastatakse soetamishetkel kuluna tulemiaruarande kirjel Muud tegevuskulud.

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning nende isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Kuna tehingud seotud osapooltega on toimunud normaalsetel turutingimustel või vastavalt seaduses sätestatud tingimustele, mis kehtivad ühtviisi nii seotud isikutele kui ka mitteseotud isikutele, ei nõua seadus üldjuhul niisuguse kogutud informatsiooni avaldamist.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansikuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis võivad oluliselt mõjutada järgmise aruandeaasta tulemust, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha kassas	5 856	3 966
Arvelduskontod	1 019	624 885
Tähtajalised hoiused	690	690
Virtuaalkontod	45	1 433
Investeeringiskonto	83 395	83 395
Üleöö deposiit	538 465	0
Kokku raha	629 470	714 369

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 311	11 583	
Üksikisiku tulumaks		3 955		2 604
Erisoodustuse tulumaks		1 873		1 373
Sotsiaalmaks		6 715		5 492
Kohustuslik kogumispension		263		199
Töötuskindlustusmaksed		474		385
Ettemaksukonto jääk	9 864		216	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 864	15 591	11 799	10 053

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2021											
Soetusmaksumus	0	875 687	223 896	36 745	613 322	873 963	54 056	0	10 000	10 000	1 813 706
Akumuleeritud kulum	0	-608 232	-191 317	-23 723	-527 974	-743 014	-33 417	0	0		-1 384 663
Jääkmaksumus	0	267 455	32 579	13 022	85 348	130 949	20 639	0	10 000	10 000	429 043
Ostud ja parendused				2 661		2 661			10 000	10 000	12 661
Muud ostud ja parendused				2 661		2 661			10 000	10 000	12 661
Amortisatsioonikulu	0	-70 284	-23 424	-1 385	-34 429	-59 238	-5 324				-134 846
31.12.2022											
Soetusmaksumus	0	875 687	223 896	39 406	613 322	876 624	54 056	0	20 000	20 000	1 826 367
Akumuleeritud kulum	0	-678 516	-214 741	-25 108	-562 403	-802 252	-38 741	0	0		-1 519 509
Jääkmaksumus	0	197 171	9 155	14 298	50 919	74 372	15 315	0	20 000	20 000	306 858
Ostud ja parendused		259 000	173 140		63 883	237 023	3 972		0		499 995
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost		259 000									259 000
Muud ostud ja parendused			173 140		63 883	237 023	3 972		0		240 995
Amortisatsioonikulu		-70 284	-21 708	-1 332	-33 355	-56 395	-4 076		0		-130 755
31.12.2023											
Soetusmaksumus	0	1 134 687	397 036	39 406	677 205	1 113 647	58 028	0	20 000	20 000	2 326 362
Akumuleeritud kulum	0	-748 800	-236 449	-26 440	-595 758	-858 647	-42 817	0	0		-1 650 264
Jääkmaksumus	0	385 887	160 587	12 966	81 447	255 000	15 211	0	20 000	20 000	676 098

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Kapitalirent	117 181	31 896	85 285	EUR	2028
Kapitalirendikohustised kokku	117 181	31 896	85 285		

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Kapitalirent	21 575	12 954	8 621	EUR	2024
Kapitalirendikohustised kokku	21 575	12 954	8 621		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2023	31.12.2022
Muud varad		9 155
Kokku		9 155

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Muud laenud	25 526	25 526			EUR	2024
Pikaajalised laenud kokku	25 526	25 526				
Kapitalirendikohustised kokku	117 181	31 896	85 285			
Laenukohustised kokku	142 707	57 422	85 285			

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank	76 378	76 378			EUR	2023
Lühiajalised laenud kokku	76 378	76 378				
Pikaajalised laenud						
Muud laenud	25 526		25 526		EUR	2024
Pikaajalised laenud kokku	25 526		25 526			
Kapitalirendikohustised kokku	21 575	12 954	8 621			
Laenukohustised kokku	123 479	89 332	34 147			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2023	31.12.2022
Ehitised		164 019
Kokku		164 019

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus on 2684 eurot		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	348 929	211 688
Rootsi	188 544	175 055
Läti	21 792	33 804
Leedu	1 729	8 107
Soome	545 917	582 032
Saksamaa	37 199	36 490
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	69 997	58 444
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 214 107	1 105 620
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	66 631	74 426
Šveits	69 383	103 642
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	61 599	68 921
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	197 613	246 989
Kokku müügitulu	1 411 720	1 352 609
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 2008-22291 Isikukaitsevahendite, muude helkivate ja mitte helkivate toodete tootmine	1 297 505	1 347 912
EMTAK 2008-46901 Mitmesuguste kaupade spetsialiseerimata hulgimüük	114 215	4 697
EMTAK 2008-46771 Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost		
Kokku müügitulu	1 411 720	1 352 609

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	187 360	179 246
Sotsiaalmaksud	65 486	60 183
Kokku tööjõukulud	252 846	239 429
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	13
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	11	10
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	7	8

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	31.12.2022
Sidusettevõtjad	39 201	165 000	204 201
Kokku antud laenud	39 201	165 000	204 201
ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	31.12.2023
Sidusettevõtjad	204 201	2 336	206 537
Kokku antud laenud	204 201	2 336	206 537

MÜÜDUD	2023	2022
	Kaubad	Kaubad
Sidusettevõtjad	754	7 286
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		748
Kokku müüdud	754	8 034

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	15 859	11 416

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2024

Softreflector OÜ (registrikood: 10848926) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS SAARNIIT	Juhatuse liige	19.06.2024
Resolutsioon:	Kinnitan	

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 601 470
Aruandeaasta kasum (kahjum)	244 108
Kokku	1 845 578
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 845 578
Kokku	1 845 578

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 601 470
Aruandeaasta kasum (kahjum)	244 108
Kokku	1 845 578
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 845 578
Kokku	1 845 578

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude plasttoodete tootmine	22291	1297505	91.91%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	114215	8.09%	Ei