

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2024

aruandeaasta lõpp: 31.12.2024

ärinimi: Tekstiilikompanii OÜ

registrikood: 11884663

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kristiine linnaosa,
Tuuliku tee 4

postisihthnumber: 10621

telefon: +372 5069196

e-posti aadress: toomas@tekstiilikompanii.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Kapitalirent	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tekstiilikompanii OÜ asutati 02.02.2010.

Ettevõtte põhitegevusalaks on tekstiiltoodete ja kangaste hulgimüük hotellidele, pesumajadele, haiglatele. Lisaks pakume tooteid jaekettidele ja e-poodidele.

Tekstiilikompanii põhiturud on Eesti ja Baltimaad ning Soome ja Skandinaavia.

2024. majandusaastal oli palgalisi töötajaid 3. Juhatuse liikmeid on 2, kellele tasuti töötasu koos sotsiaalmaksudega 26174 eurot.

Viieteistkümne tegevusaastaga oleme saavutanud stabiilse kliendibaasi ning käibe. 2024. aastal oli meil üle 300 kliendi. 10 suurimat klienti andsid 50% käibest. Suurima kliendi osa oli 7%.

Võrrelduna 2023. aastaga meie käive vähenes. Alates 2024. aasta suvest andis tugevalt tunda majanduslangus Eestis. Müügi kahanemine oli tunda kõikides kliendigruppides.

2025. aasta peaks tulema parem kui 2024. a. Loodame tarbijate kindlustunne kasvab ja meie kliendid leiavad üles vajaduse meie toodete järele.

Toomas Hoop
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 499	2 735	
Nõuded ja ettemaksed	360 937	254 605	2
Varud	607 178	620 484	
Kokku käibevarad	982 614	877 824	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	16 730	26 750	4
Kokku põhivarad	16 730	26 750	
Kokku varad	999 344	904 574	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	188 247	148 364	
Võlad ja ettemaksed	239 706	207 572	6
Kokku lühiajalised kohustised	427 953	355 936	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	5 895	13 580	
Kokku pikaajalised kohustised	5 895	13 580	
Kokku kohustised	433 848	369 516	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	484 502	488 916	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 438	43 586	
Kokku omakapital	565 496	535 058	
Kokku kohustised ja omakapital	999 344	904 574	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2024	2023	Lisa nr
Müügitulu	1 908 622	2 104 484	7
Muud äritulud	4 812	7 983	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 567 397	-1 756 159	
Mitmesugused tegevuskulud	-80 161	-149 051	
Tööjõukulud	-138 842	-108 108	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 020	-10 020	
Muud ärikulud	-11 160	-17 572	
Ärikasum (kahjum)	105 854	71 557	
Intressitulud	4	0	
Intressikulud	-15 407	-11 702	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-4 258	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	90 451	55 597	
Tulumaks	-12 013	-12 011	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 438	43 586	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustuslase finantsseisundi ja -tulemuste kohta.

Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud EV raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on 31. detsembri seisuga ümber hinnatud eurodesse kehtinud Euroopa

Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varudena on bilansis kajastatud ostetud kaubad müügiks. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalne põhivara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses. Soetusmaksumus sisaldab ostuhinda ja muid kulusid, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisukorda. Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eur-i.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro kantakse 100% kulusse kasutusele võtmise hetkel. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Tekstiilikompanii OÜ-is põhivarad näidatakse bilansis kirjel Muu materiaalne põhivara ja amortiseeritakse amortisatsiooninormiga 20% aastas.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

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

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

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 finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruandekuu kuupäevast.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Maksustamine**Ettevõtte tulumaks**

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

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

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Bilansipäevajärgsed sündmused

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

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust avalikustatakse aastaaruande lisades

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	235 203	235 203
Ostjatelt laekumata arved	235 203	235 203
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15 779	15 779
Ettemaksed	109 955	109 955
Tulevaste perioodide kulud	108 220	108 220
Muud makstud ettemaksed	1 735	1 735
Kokku nõuded ja ettemaksed	360 937	360 937
	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	190 988	190 988
Ostjatelt laekumata arved	190 988	190 988
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	37 302	37 302
Ettemaksed	26 315	26 315
Tulevaste perioodide kulud	24 580	24 580
Muud makstud ettemaksed	1 735	1 735
Kokku nõuded ja ettemaksed	254 605	254 605

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2024		31.12.2023	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 000		2 000
Käibemaks		8 902	26 122	
Üksikisiku tulumaks		1 447		2 055
Sotsiaalmaks		2 501		3 429
Kohustuslik kogumispension		93		69
Töötuskindlustusmaksed		55		130
Ettemaksukonto jääk	15 779		11 180	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 779	13 998	37 302	7 683

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad
(eurodes)

			Kokku
		Muud materiaalsed põhivarad	
	Transpordivahendid		
31.12.2022			
Soetusmaksumus	52 130	812	52 942
Akumuleeritud kulum	-15 360	-812	-16 172
Jääkmaksumus	36 770	0	36 770
Amortisatsioonikulu	-10 020		-10 020
31.12.2023			
Soetusmaksumus	52 130	812	52 942
Akumuleeritud kulum	-25 380	-812	-26 192
Jääkmaksumus	26 750	0	26 750
Amortisatsioonikulu	-10 020		-10 020
31.12.2024			
Soetusmaksumus	52 130	812	52 942
Akumuleeritud kulum	-35 400	-812	-36 212
Jääkmaksumus	16 730	0	16 730

Lisa 5 Kapitalirent
(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2024	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
01523660L VolvoV90	6 567	3 716	2 851	2,59	EUR	15.09.2026
01522715L BMW530D	7 012	3 968	3 044	2,59	EUR	15.09.2026
Kapitalirendikohustised kokku	13 579	7 684	5 895			
	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
01523660L VolvoV90	10 188	3 621	6 567	2,59	EUR	15.09.2026
01522715L BMW530D	10 879	3 866	7 013	2,59	EUR	15.09.2026
Kapitalirendikohustised kokku	21 067	7 487	13 580			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	193 995	193 995
Võlad töövõtjatele	1 411	1 411
Maksuvõlad	13 998	13 998
Muud võlad	10 924	10 924
Intressivõlad	10 924	10 924
Saadud ettemaksed	19 378	19 378
Tulevaste perioodide tulud	19 378	19 378
Kokku võlad ja ettemaksed	239 706	239 706
	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	191 003	191 003
Võlad töövõtjatele	2 333	2 333
Maksuvõlad	7 683	7 683
Muud võlad	5 308	5 308
Intressivõlad	5 308	5 308
Saadud ettemaksed	1 245	1 245
Tulevaste perioodide tulud	1 245	1 245
Kokku võlad ja ettemaksed	207 572	207 572

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2024	2023
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 299 433	1 459 682
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	609 189	637 294
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 908 622	2 096 976
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Pakistan	0	7 508
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	7 508
Kokku müügitulu	1 908 622	2 104 484
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46411	1 908 622	2 104 484
Kokku müügitulu	1 908 622	2 104 484

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2024	2023
Palgakulu	-106 101	-81 162
Sotsiaalmaksud	-32 741	-26 946
Kokku tööjõukulud	-138 842	-108 108
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2024	31.12.2023
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 000	30 000
Kokku laenukohustised	30 000	30 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenu	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	70 000	31 200	71 200	30 000
Kokku laenukohustised	70 000	31 200	71 200	30 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2023	Saadud laenu	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2024
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 000	0	0	30 000
Kokku laenukohustised	30 000	0	0	30 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2024	2023
Arvestatud tasu	19 680	17 400

Aruande elektroonilised kinnitused

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.04.2025

Tekstiilikompanii OÜ (registrikood: 11884663) 01.01.2024 - 31.12.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Toomas Hoop	Juhatuse liige	10.04.2025
Ivar Tuul	Juhatuse liige	10.04.2025

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek
(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	484 502
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 438
Kokku	562 940
Jaotamine	
Dividendideks	52 000
Kokku	52 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	EMTAK versioon	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kangaste, kodutekstiili ja õmblustarvete hulgimüük	46411	EMTAK 2025	1908622	100.00%	Jah