

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ TEX TRADE

Majandusaasta algus	01. jaanuar 2007
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2007
Äriregistri kood	10049823
Aadress	Kalda 7b, Tallinn 11625
Telefon	650 2303
Faks	650 2307
Elektronpost	info@unistustekardinad.ee
Interneti kodulehekülg	www.unistustekardinad.ee
Põhitegevusala	kangaste ja õmblustarvikute jae- ja hulgimüük
Tegevjuht	Karin Haab
Audiitorkontroll	Katrin Kaasik
Lisatud dokumendid	Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek Audiitori järelendusotsus Osanike nimekiri

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Raamatupidamisbilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Lisa 1 Aastaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtteid	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Muud lühiajalised nõuded	11
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalse põhivara liikumine	12
Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 9 Kapitalirent	13
Lisa 10 Võlad tarnijatele	13
Lisa 11 Muud võlad	14
Lisa 12 Omakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Tehingud seotud osapooltega	15
Lisa 15 Bilansivälised varad	15
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	16
Audiitori järeldusotsus	17
Majandusaasta aruande allkirjad	18
OÜ Tex Trade osanike nimekiri	19

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!	
Auditor CPA	Kinnitav Date
KATSEIN KAAPIK	27.05.08
Signed for identification purposes only!	

TEGEVUSARUANNE

OÜ Tex Trade põhitegevusala on kangaste ja õmblustarvikute jae- ning hulgimüük. Aruandeaasta lõpul kuulus ettevõttele hulgiladu Tallinnas ja kaheksa kauplust: kolm kauplust Tallinnas, kaks kauplust Tartus ning üks Pärnus, üks Viljandis ja üks Jõhvis.

OÜ Tex Trade kuulub konsolideerimisgruppi, mille emaettevõtteks on osaühing Rabatti ning kus 31. detsembril 2007 oli kokku seitse tütaretevõtet. Osaühingule Rabatti kuulub 100 protsenti OÜ Tex Trade osakapitalist.

2007. aastal suleti üürilepingu lõppemise tõttu OÜ Tex Trade kauplus Tallinnas aadressil Tartu mnt 63 ja avati uus kauplus Tallinnas aadressil Narva mnt 5. Kauplus Jõhvis aadressil Keskväljak 6 koliti ümber samas kaubakeskuses asuval suuremale üüripinnale.

2007. aastal oli OÜ Tex Trade investeeringute kogusumma 334.230 krooni, sealhulgas ettemaksude arvelt 196.480 krooni.

<u>Peamised finantssuhtarvud:</u>	<u>2007.a</u>	<u>2006.a</u>
Müügitulu (krooni)	31.167.414	31.748.156
Müügitulu kasv (%)	-2	4
Brutokasumimäär (%)	48	47
Puhaskasum (krooni)	3.118.583	4.746.604
Kasumi kasv (%)	-34	30
Puhasrentaablus (%)	10	15
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (korda)	3,92	3,69
Varade rentaablus (%)	17	30
Omakapitali rentaablus (%)	23	40

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2006 - müügitulu 2005) / müügitulu 2005 * 100

Brutokasumimäär (%) = (müügitulu - müüdnud kaupade kulud) / müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2006 - puhaskasum 2005) / puhaskasum 2005 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (korda) = käibevara / lühiajalised kohustused

Varade rentaablus (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

Omakapitali rentaablus (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

2008. aastal otsitakse jätkuvalt sobivaid üüripindu uute kaupluste avamiseks.

Finantseerimine ettevõttes toimub 2008. aastal kaupade ja teenuste müügitulust.

2007. aastal töötas ettevõttes keskmiselt 48 töötajat. Väljamakstud töö- ja puhkusetasude kogusumma oli 4.140.169 krooni, millest tegevjuhtkonna tasud olid 246.000 krooni. Tegevjuhtkonda kuulus üks töötaja. Tegevjuhtkonna ja juhatuse ennetähtaegsel vabastamisel ei ole kompensatsioone kokku lepitud.

Emaettevõttele maksis OÜ Tex Trade 2007. aastal juhtimisteenuse eest 240.000 krooni.

Mart Ostrat juhatuse liige

Allkirja tatud ainult identiteetseadriksel	
Auditor CPA	Kuupäev / Date
KATRIN KAARIK	27.03.08
Signatuurilõplik / allkirjaga oke!	

JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Tex Trade juhatus on Äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi, rahavoogusid, omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2007 ja aastaaruande koostamispäeva 27.03.2008 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Kõik hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatuse hinnangul on OÜ Tex Trade jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2007.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Mart Ostrat juhatuses liige

Rudolf Kuldkepp juhatuses liige

Tallinnas, 27. märtsil 2008.a

Allkirjastatud ainult identifiitseamiseks!	
Auditor CPA	Kuupäev / Date
KALDIIN KAAPIK	27.03.08
Signed for identification purpose only!	

RAAMATUPIDAMISBILANSS

kroonides

	<u>lisa</u>	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
<u>VARAD</u>			
KÄIBEVARA			
1. Raha	2	982217	693572
2. Nõuded ja ettemaksed		4016964	2813232
2.1. Nõuded ostjate vastu	3	154313	366475
2.2. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	220	220
2.3. Muud lühiajalised nõuded	5	3755577	2329732
2.4. Ettemaksed teenuste eest		106854	116805
3. Varud		12249155	11864805
3.1. Müügiks soetatud kaubad	6	12249155	11864805
KÄIBEVARA KOKKU		17248336	15371609
PÕHIVARA			
4. Pikaajalised finantsinvesteeringud		162846	67703
4.1. Pikaajalised ettemaksed teenuste eest	8	162846	67703
5. Materiaalne põhivara	7	434792	472962
5.1. Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)		30355	39239
5.2. Transpordivahendid (jääkmaksumuses)		56946	129352
5.3. Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)		347491	107891
5.4. Ettemaksed materiaalse põhivara eest		0	196480
PÕHIVARA KOKKU		597638	540665
<u>VARAD KOKKU</u>		<u>17845974</u>	<u>15912274</u>
<u>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL</u>			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
6. Laenukohustused		0	15147
6.1. Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel aastal	9	0	15147
7. Võlad ja ettemaksed		4404210	4073946
7.1. Võlad tarnijatele	10	2250327	2640260
7.2. Võlad töövõtjatele		531798	498837
7.3. Maksuvõlad	4	631124	640011
7.4. Muud lühiajalised võlad	11	800088	94096
7.5. Saadud ettemaksed kaupade eest		190873	200742
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		4404210	4089093
KOHUSTUSED KOKKU		4404210	4089093
OMAKAPITAL			
8. Osakapital nimiväärtuses	12	400000	400000
9. Kohustuslik reservkapital		160000	160000
10. Eelmiste perioodide jaotamata kasum		9763181	6516577
11. Aruandeaasta kasum		3118583	4746604
OMAKAPITAL KOKKU		13441764	11823181
<u>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU</u>		<u>17845974</u>	<u>15912274</u>

Aidatakse teha ainult loendiliseks!	
Auditor CPA	Kuupäev / Date
Materjal KASIK	27.03.08

KASUMIARUANNE

kroonides

	<u>lisa</u>	<u>2007. aastal</u>	<u>2006. aastal</u>
1. Müügitulu	13	31167414	31748156
2. Muud äritulud		169106	11776
3. Kaubad, toore, materjal ja teenused		-16218931	-16759447
4. Muud tegevuskulud		-5908805	-4953035
5. Tööjõukulud		-5581942	-4899269
5.1. palgakulu		-4157234	-3606195
5.2. erisoodustused		-30035	-67178
5.3. sotsiaalmaksud		-1394673	-1225896
6. Põhivara kulum ja väärtuse langus	7	-175920	-228504
7. Muud ärikulud		-2147	-5669
ÄRIKASUM		3448775	4914008
8. Finantstulud ja -kulud		83960	-3118
8.1. intressikulud		-147	-5352
8.2. muud finantstulud ja -kulud		84107	2234
KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST		3532735	4910890
9. Tulumaks	12	-414152	-164286
<u>ARUANDEAASTA KASUM</u>		<u>3118583</u>	<u>4746604</u>

Allkirjastatud aruandele lisatakse ainult loetakse	
Auditor CPA	Kuupäev / Date
KATJEN KAAVNIK	27.03.08
Should be identical for purpose only!	

RAHAVOOGUDE ARUANNE

kroonides

	<u>lisa</u>	<u>2007. aastal</u>	<u>2006. aastal</u>
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
ärikasum		3448775	4914008
<u>korrigeerimised:</u>			
materiaalse põhivara kulum		175920	228504
lühiajaliste nõuete ja ettemaksete muutus		-1302247	-2413967
varude muutus		-384350	-1264838
lühiajaliste võlgade ja saadud ettemaksete muutus		-365864	525568
makstud ettevõtte tulumaks	12	-267949	-164286
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		1304285	1824989
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST			
põhivara soetamine	7	-137750	-130405
ettemaksud põhivara eest		0	-196480
antud laenude tagasimaksed		8000	48000
saadud intressid		79479	941
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISEST		-50271	-277944
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST			
makstud osakapitali vähendamisel		0	-1200000
saadud lühiajalised laenud		6182	32341
lühiajaliste laenude tagasimaksed		-6182	-32341
kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	9	-15147	-57282
makstud intressid		-222	-8404
makstud dividendid	12	-950000	-550000
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		-965369	-1815686
<u>KOKKU RAHAVOOD</u>		<u>288645</u>	<u>-268641</u>
RAHA PERIOODI ALGUSES		693572	962213
RAHA PERIOODI LÖPUS		982217	693572

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!	
Auditiir: CPA KATRIN KAAKIK	Kuupäev / Date 27.03.08
Sõnades kirjutatud tulemust ei kasutata!	

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

kroonides

	Osa- kapital	Kohustuslik reserv- kapital	Jaota- mata kasum	Aruande- aasta kasum	Omakapital kokku
Seisuga 31.12.2005	1600000	160000	3401779	3664798	8826577
2006. aastal					
2005. aasta kasum			3664798	-3664798	
Osakapitali vähendamine	-1200000				
Dividendide väljakuulutamise			-550000		
2006. aasta kasum				4746604	
Seisuga 31.12.2006	400000	160000	6516577	4746604	11823181
2007. aastal					
2006. aasta kasum			4746604	-4746604	
Dividendide väljakuulutamise			-1500000		
2007. aasta kasum				3118583	
Seisuga 31.12.2007	400000	160000	9763181	3118583	13441764

Allkirjastatud ainult identsilga aruandele!	
Auditor CPA KATRIN KAASIK	Kirjutan / Date 27.03.08
Signed for certification purposes only	

LISA 1

AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTEID

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigis kehtivast Raamatupidamise seadusest ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditest. Majandustehingud kirjendatakse nende tekkimise momendil nende tegelikus väärtuses. Kõik arvud aruannetes ja lisades on eesti kroonides.

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassades ja pankades, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite, rahaturufondide osakuid, ostjate poolt tasutud pangakaardimakseid (laekuvad arvelduskontole pangas hiljemalt bilansipäevale järgneval esimesel tööpäeval). Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil, rahavoogusid investeerimis- ja finantseerimistegevusest otsesel meetodil.

Sampo Pangas olevate rahaliste vahendite ühiseks kasutamiseks on emaettevõtte Rabatti OÜ asutanud kontsernikonto. Rabatti OÜ kontsernikonto koosseisu kuuluvad kõigi konsolideerimisgrupi ettevõtete pangakontod Sampo Pangas. Kontsernikonto haldaja on Rabatti OÜ, kelle poolt kehtestatud limiitide piires saavad kontsernikonto osapooled kasutada oma raha ja kontsernikonto arvelduskrediiti. Kontsernikonto osapoolte bilanssides kajastatakse raha Sampo Panga arvelduskontol nõudena emaettevõtte vastu, kontsernikonto krediidi kasutamist kohustusena emaettevõtte ees.

Nõudeid ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest ja iga nõuet on vaadeldud eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni ostja maksevõime kohta. Laekumiste tõenäosuse hindamine toimub üks kord aastas aasta viimase kuupäeva seisuga. Kasumiaruandes on ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulud kajastatud põhitegevuse korral real "Kaubad, toore, materjal ja teenused", muul juhul real "Muud tegevuskulud".

Teenuste eest tehtud ettemaksete bilansis arvelevõtmise kriteeriumiks on antud teenuse kättesaamise lõppaeg (näiteks lepingu tähtaeg). Teenuse maksumuse kuludesse kandmine toimub täissummas teenuse lõplikul kättesaamisel.

Üüritud pindadel tehtud ehitus- ja rekonstrueerimistööde maksumust, mida ei ole võimalik edasi müüa, kajastatakse samuti bilansireal "Ettemaksed teenuste eest" ja kantakse kuludesse lineaarsel meetodil, lähtudes üürilepingu tähtajast.

Müügiks ostetud kaubad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest, soetamisega seotud veokuludest ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud soetamise hetkel teadaolevad hinnaalandid. Välisvaluuta eest ostetud kaubad võetakse arvele maksumuses, mis on ümber arvutatud eesti kroonidesse kauba kättesaamise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi alusel. Kuludesse kandmisel ja bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit. Kaubavarusid inventeeritakse vähemalt üks kord aastas aasta lõpul. Bilansis on varud kajastatud soetusmaksumuses või netorealiseerimismaksumuses, lähtudes madalamast. Iga kaupa on hinnatud eraldi. Kaupade allahindlusi nende netorealiseerimismaksumuseni kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud kaupade kuluna.

Põhivaraks loetakse vara kogumaksumusega üle 10000 krooni või identsete varade komplekti kogumaksumusega üle 10000 krooni ja kasutuseaga üle 1 aasta ning neid põhimõtteid ei ole aruandeaasta jooksul muudetud. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuludesse. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Kontoritehnika puhul on tavaliselt amortisatsiooninorm 30 protsenti ning inventari, masinate, seadmete ja transpordivahendite puhul 20 protsenti.

Töövõtjate puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusekohustus on korrigeeritud aasta jooksul igakuiselt kuu viimase päeva seisuga. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Allkirjastatud ainult loomulikest printsidest	
Auditor CPA KATRIIN KAASIK	Kuupäev / Date 27.03.08

juhatuse liige

Palgavõlad töövõtjatele on bilansis kajastatud brutotasudena s.t. koos kinnipidamisele kuuluvate maksudega. Kinnipidamisele kuuluvad maksud arvestatakse maksuvõlgnevuseks või väljamaksmise hetkel.

Võlakohustusi emaeettevõtja ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtjate ees (sh laenud) on bilansis kajastatud lühi- või pikaajaliste kohustustena lepingujärgsete tagastustähtaegade järgi. Pikaajalisi võlakohustusi on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil.

Vastavalt Eesti Vabariigis kehtivale seadusandlusele ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31. detsember 2005 kehtis maksumäär 24/76, kuni 31.12.2006 kehtis maksumäär 23/77, kuni 31. detsember 2007 kehtis maksumäär 22/78) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna perioodil, mil dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

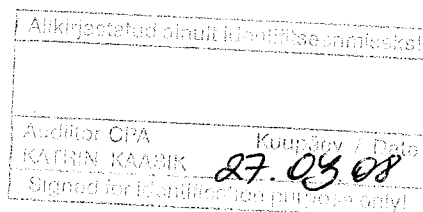
Müügi-, intressi- ja muud tulud kajastatakse tekkepõhiselt, olenemata tasumisajast. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Kasumiaruandes kajastatakse müügitulu all kõik põhitegevusest saadud kaupade ja teenuste müügitulud. Kõrvaltegevusena müüdud kaupade ja teenuste tulud ning nende müügiga seotud otsesed kulud on kasumiaruandes saldeeritud ja saadud tulude-kulude saldo on kasumiaruandes kajastatud muude äritulude või ärikulude all.

LISA 2 RAHA

<u>Saldod:</u>	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
Kassad kauplustes, hulgilaos	182.354	138.032
Arvelduskontod pankades (v.a Sampo Pangas)	771.783	452.368
Ostjate poolt tasutud, aga laekumata pangakaardimaksed	28.080	103.172
Kokku	982.217	693.572

Sampo Pangas olevate rahaliste vahendite ühiseks kasutamiseks on emaeettevõtte OÜ Rabatti asutanud kontsernikonto, mille üheks osapoolteks on ka OÜ Tex Trade. Kontsernikonto haldaja on OÜ Rabatti ning tema poolt kehtestatud limiitide piires saavad kontsernikonto osapooled kasutada oma raha ja kontsernikonto arvelduskrediiti.

Seisuga 31.12.2007 oli OÜ Tex Trade'il Sampo Pangas arvelduskontol 3.740.155 krooni, millest arvelduskonto vaba jääk oli 740.155 krooni. OÜ Rabatti poolt oli raha kasutamisele kehtestatud piirang 3.000.000 krooni. Lähtudes konsolideerimisgrupis kehtestatud arvestuspõhimõtetest on bilansis arvelduskonto jääk Sampo Pangas kajastatud nõudena emaeettevõtte vastu (vt. lisa 5).



LISA 3
NÕUDED OSTJATE VASTU

<u>Saldod:</u>	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
Ostjatelt laekumata arved	154.502	366.664
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-189	-189
Kokku	154.313	366.475

Tabelis toodud nõuetest on käesoleva aruande koostamise perioodil 99 protsenti laekunud.

Aruandeaastal ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõudeid ei olnud.

LISA 4
MAKSUDE ETTEMAKSED JA MAKSUVÕLAD

<u>Saldod:</u>	<u>31.12.2007</u>		<u>31.12.2006</u>	
	<u>Ettemaks</u>	<u>Võlg</u>	<u>Ettemaks</u>	<u>Võlg</u>
Käibemaks		322.384		323.127
Füüsilise isiku tulumaks		62.502		55.443
Ettevõtte tulumaks		222		12.430
Sotsiaalmaks		236.137		240.495
Töötuskindlustusmakse		4.273		3.912
Kogumispensionimakse		5.606		4.604
Tollimaksud deposiidikontol	220		220	
Kokku	220	631.124	220	640.011

Tabelis toodud võlad on aastaaruande koostamise perioodil 100 protsenti tasutud.

LISA 5
MUUD LÜHIAJALISED NÕUDED

<u>Saldod:</u>	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
Nõuded emettevõtte vastu (vt. lisa 2)	3.755.551	2.308.360
Laekumata intressid	26	8.445
Pikaajalisete nõuete tagasimaksed järgmisel aastal	0	12.531
Nõue Pensioniameti vastu täiendava lapsepuhkusetasu hüvitamiseks	0	396
Kokku	3.755.577	2.329.732

Intressid on aastaaruande koostamise perioodil 100 protsenti laekunud.

Allkirjastatud ainult idanõude printideks!	
Auditor CPA KATRIIN KAARIK	Kuupäev / Date 27.05.08
Signed for idanõude printideks only!	

LISA 6 VARUD

Müügiks ostetud kaubad on inventeeritud seisuga 31.12.2007.

Varusid, mille soetusmaksumus ületas netorealiseerimismaksumuse, on aruandeaastal alla hinnatud kokku summas 157.485 krooni (2006.a: 82.354 krooni). Allahindlusi on teostatud jooksvalt kogu aruandeaastal, hinnates eraldi iga kaupa kas inventuurides või müügiprotsessis. Põhjuseks on kaupade seismajäämine, väärtuse halvenemine, suuremate defektide esinemine, üldiste moetrendide muutumine.

Seisuga 31.12.2007 oli müügiks ostetud kaupadele kokku bilansilise maksumusega 12.249.155 krooni seatud kommertsant.

LISA 7 MATERIAALSE PÕHIVARA LIIKUMINE

	Seadmed ja masinad	Transpordi- vahendid	Inventar, sisseseade ja muud	Ettemaksud põhivara eest	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	26150	619115	2060492	0	2705757
Aruandeaastal:					
soetamine	44422	0	85983	196480	326885
Soetusmaksumus 31.12.2006	70572	619115	2146475	196480	3032642
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	26150	365940	1939086	0	2331176
Aruandeaastal:					
arvestatud kulum	5183	123823	99498	0	228504
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	31333	489763	2038584	0	2559680
Jääkmaksumus 31.12.2005	0	253175	121406	0	374581
Jääkmaksumus 31.12.2006	39239	129352	107891	196480	472962
Soetusmaksumus 31.12.2006	70572	619115	2146475	196480	3032642
Aruandeaastal:					
soetamine	0	0	334230	-196480	137750
sh ettemaksudest	0	0	196480	0	196480
mahakandmine (miinus)	0	0	118285	0	118285
Soetusmaksumus 31.12.2007	70572	619115	2362420	0	3052107
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	31333	489763	2038584	0	2559680
Aruandeaastal:					
arvestatud kulum	8884	72406	94630	0	175920
mahakantud põhivara kulum (miinus)	0	0	118285	0	118285
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	40217	562169	2014929	0	2617315
Jääkmaksumus 31.12.2006	39239	129352	107891	196480	472962
Jääkmaksumus 31.12.2007	30355	56946	347491	0	434792

Aukorjastatud ainult identifitseerimiseks!

Auditor CPA Kuupäev / Date
KATRI KAASIK 27.04.08

S... ..

Seisuga 31.12.2007 oli bilansis arvel täielikult amortiseeritud põhivara soetusmaksumusega 2.248.195 krooni, sealhulgas inventari 1.693.405 krooni.

Seisuga 31.12.2007 oli materiaalsele põhivarale kokku bilansilise maksumusega 377.846 krooni seatud kommertsipant.

LISA 8

PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD

Pikaajalisteks ettemakseteks teenuste eest bilansireal 4.1 on:

- 1) üüripindade eest tagatisteks ettemakstud summad kokku 47.704 krooni (üürilepingud on sõlmitud tähtajaga 2011.a ja 2017.a);
- 2) üüripindadel tehtud ehitus- ja rekonstrueerimistööde maksumus 103.057 krooni, mis kantakse kuludesse 2009...2017. aastal;
- 3) rebrändingu ettevalmistustööde maksumus 12.085 krooni, mis kantakse kuludesse 2009. aastal.

LISA 9

KAPITALIRENT

OÜ Tex Trade rentis 10. märtsini 2007 kapitalirenditingimustel Mercedes Benz 108CDI Vito kaubabussi. Seejärel registreeriti Autoregistrikeskuses kaubabuss OÜ Tex Trade nimele. Buss on materiaalse põhivarana arvel soetusmaksumusega 308.500 krooni. 2007. aastal arvestati kulumit 10.283 krooni. Seisuga 31.12.2007 oli bilansiline maksumus null krooni.

	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
Kapitalirendivõlgnevus kokku	0	15.147
sh tähtajaga kuni 1 aasta	0	15.147
tähtajaga üle 1 aasta	0	0
	<u>2007.a</u>	<u>2006.a</u>
Aruandeperioodil tasutud maksed	15.147	57.282
Aruandeperioodi intressikulu	147	3.908
Lepingu intressimäär	9 %	9 %

LISA 10

VÕLAD TARNIJATELE

<u>Saldod:</u>	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
Võlad maksetähtajaga järgmisel aastal	1.082.195	1.509.099
Võlad maksetähtajaga kauba realiseerimise järgi	1.168.132	1.131.161
Kokku	2.250.327	2.640.260

Tabelis toodud võlgadest on aastaaruande koostamise perioodil tasutud 68 protsenti, seejuures maksetähtajaga võlgadest 99 protsenti.

Aidageatavud hõlult idonõitise, amtsuik	
Auditor CPA	Kuupäev / Date
KATJIN KADRIK	27. 04. 08

LISA 11

MUUD LÜHIAJALISED VÕLAD

<u>Saldod:</u>	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
Tasumata arved konsolideerimisgrupi ettevõtjatele	63.695	38.084
Tasumata arved muudele kreditoridele	40.190	55.936
Dividendivõlad	550.000	0
Tulumaks dividendidelt	146.203	0
Intressivõlad	0	76
Kokku	800.088	94.096

Tabelis toodud võlad on aastaaruande koostamise perioodil 100 protsenti tasutud.

LISA 12

OMAKAPITAL

	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
Osakapital nimiväärtuses	400.000	400.000
Osade arv	1	1
Osade nimiväärtus	400.000	400.000

Aruandeaastal kuulutati välja dividende 1.500.000 krooni, millest maksti välja 950.000 krooni. Ettevõtte tulumaksu tasuti 267.949 krooni.

Seisuga 31.12.2007 oli ettevõtte jaotamata kasum kokku 12.881.764 krooni (31.12.2006: 11.263.181 krooni). Tulumaksukohustus, mis kaasneks kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena 2008. aastal, oleks 2.705.171 krooni (2007.a: 2.477.900 krooni). Seetõttu saaks netodividendidena 2008. aastal välja maksta kuni 10.176.593 krooni (2007.a: 8.785.281 krooni).

LISA 13

MÜÜGITULU

<u>Müügitulu riikide lõikes:</u>	<u>2007.a.</u>	<u>2006.a.</u>
Eesti	30.640.506	30.928.176
Läti	503.535	773.963
Leedu	13.668	26.706
Soome	9.336	19.173
Taani	369	138
Kokku	31.167.414	31.748.156

<u>Müügitulu tegevusalade lõikes:</u>	<u>2007.a.</u>	<u>2006.a.</u>
Jaekaubandus	26.501.384	26.459.943
Hulgikaubandus	4.666.030	5.288.213
Kokku	31.167.414	31.748.156

Alkirjastatud ainult id-märgistuse eesmärgs	
Auditor CPA KATRIN KAASIK	Kuupäev / Date 27.03.08
Signed for identification purposes only	

LISA 14

TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

Seotud osapoolteks loetakse emaettevõtet ja emaettevõtte omanikku, teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid, tegevjuhtkonda ja nende lähikondseid ning nendega seotud firmasid.

Firma juhtkonna hinnangul ei ole aruandeaastal tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Tehingud seotud osapooltega:	<u>2007.a</u>	<u>2006.a</u>
<u>Ostud ja muud kulud</u>		
OÜ Rabatti (emaettevõte)	240.000	240.000
OÜ Kalda Kinnisvara (Rabatti konsolideerimisgrupi ettevõte)	674.767	592.827
OÜ Foorum Kinnisvara (Rabatti sidusettevõte)	0	290.000
OÜ Bason Investeeringud (Rabatti kons.grupi ettevõte)	1.191.554	1.169.204
OÜ Masterlan (Rabatti konsolideerimisgrupi ettevõte)	490.052	392.151
OÜ Foorum Invest (Rabatti konsolideerimisgrupi ettevõte)	807.516	0
Peeter Luik (emaettevõtte juhatuse liige)	150.000	150.000
Kokku	3.553.889	2.834.182
<u>Müügid ja muud tulud</u>		
OÜ Rabatti	83.868	490
OÜ Kalda Kinnisvara	0	405
OÜ Bason Investeeringud	0	369
OÜ Foorum Invest	55.301	0
Kokku	139.169	1.264
Saldod seotud osapooltega:	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
<u>Muud lühiajalised nõuded</u>		
OÜ Rabatti	3.755.551	2.308.360
<u>Muud lühiajalised võlad</u>		
OÜ Rabatti	550.000	0
OÜ Kalda Kinnisvara	5.797	6.297
OÜ Bason Investeeringud	14.803	9.562
OÜ Masterlan	25.221	22.225
OÜ Foorum Invest	17.874	0
Kokku	613.695	38.084

LISA 15
BILANSIVÄLISED VARAD

Seisuga 31.12.2007 on OÜ Tex Trade võtnud vastutavale hoiule tarnijate kaupu 136.866 krooni (31.12.2006: 113.285 krooni) väärtuses.

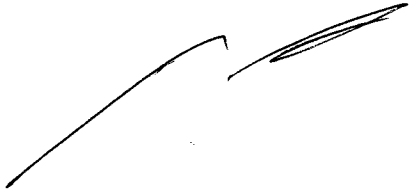
Alikirjasetuul aluul idenifitseerilueks!

Auditor CPA Katriin Kaasik 27.03.08 Kuupäev Date

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Tex Trade juhatus teeb ettepaneku jätta 2007. aasta majandusaasta kasum 3.118.583 krooni jaotamata.

Mart Ostrat juhatuses liige



OÜ Tex Trade osanikule

Oleme auditeerinud **OÜ Tex Trade 10049823, Kalda 7b Tallinn 11625** raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2007, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on kaasatud meie poolt identifitseerituna käesolevale aruandele.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Audiitori kohustused

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt **OÜ Tex Trade** finantsseisundit seisuga 31. detsember 2007 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Audiitor

Katrin Kaasik

27.märtsil 2008.a

Tehnika 55 Tallinn 10136

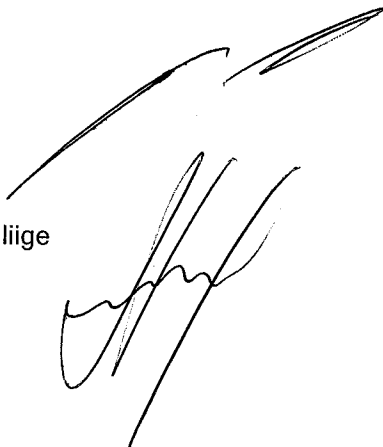


MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OÜ Tex Trade juhatus on koostanud 2007. aasta majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 31. märtsil 2008 osaniku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Mart Ostrat juhatuse liige

Rudolf Kuldkepp juhatuse liige



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!	
Auditor CPA KATRIIN KAASIK	Kinnitav / Date 27.04.08
Signed for identification purposes only!	

OÜ TEX TRADE OSANIKE NIMEKIRI

Rabatti OÜ
Reg.nr. 10049835
Tallinn

1 osa

400 000 EEK

1 osa

400 000 EEK