

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: aktsiaselts OTEKS

registrikood: 10081784

tänavanimi: Võru mnt. 3

maja number:

asula: Otepää

maakond: Valgamaa

postisihthumber: 67412

telefon: +372 5049989, +372 7668540

e-posti aadress: oteks@online.ee

veebilehe aadress: www.oteks.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 9 Laenukohustised	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad tarnijatele	15
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 13 Aktsiakapital	15
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Muud ärikulud	17
Lisa 19 Seotud osapooled	17
Lisa 20 Ettevõtte majandustegevuse jätkuvus	18
Aruande allkirjad	19
Vandeaudiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

OTEKS AS on tootmisettevõtte, mis toodab erinevatest materjalidest põrandavaipu.

Aastal 2016 jätkati erinevate käsitöömaterjalide tootmist ja müüki ning suurendati värvivalikut. Aastal 2016 jätkati seadmepargi uuendamist ja renoveerimist. Juurutati töösse mitmed uued vaibamudelid, lähtuvalt turgude muutusest jätkati varem tehtud otsuste täitmist odavamate ja seega ka konkurentsivõimelisemate toodete disainimiseks ja valmistamiseks ning võeti täiendavalt tootmisse mitmed uued PVC vaiba mudelid. Aastal 2016 disainiti mitmeid erinevaid uusi paelavaiba mudeleid ning samas laiendati ka värvivalikuid. Teostatud disainialased ja tehnilised uuendused ei tõsta mitte ainult efektiivsust, vaid paraneb ka toote kvaliteet ning tehnoloogiliste lahenduste mitmekesisus. Juhatus tegi aastal 2016 otsuseid laiendada veelgi turul hästi müüvate mudelite tootmist aastal 2017 ning viia ellu turundusplaanid vastavuses väljatöötatud strateegiatega. Jätkati varasematel aastatel planeeritud turundustegevust Põhja- ja Kesk-Euroopas. Juhatus pidas vajalikuks kasvava konkurentsi ning aeglaselt kasvava sisenõudluse tingimustes pöörata veelgi suuremat tähelepanu olemasoleva turuosa hoidmisele ning laiendamisele. Juhatus on teadlik ajutisest omakapitali mittevastavusest nõuetele ning on planeerinud tegevused selle olukorra likvideerimiseks.

Aastal 2016 langes netokäive ca 0,5 % võrreldes aastaga 2015.

Aastal 2016 tõusis bilansimaht 231 tuhandelt eurolt 269 tuhande euroni, kusjuures omakapitali osa vähenes.

Peamised finantssuhtarvud	2016	2015	2014	2013	2012
Maksevõime kordaja	0,33	0,17	0,18	0,22	0,30
Likviidsuskordaja	0,07	0,04	0,04	0,05	0,07
Tootmisvarudega kaetuse kordaja	0,26	0,14	0,14	0,17	0,23
Võlakordaja	0,77	0,71	0,62	0,57	0,64
Koguvara käibekordaja	0,76	0,89	0,83	0,83	0,65
Käibe puhaskasvatavus	0,02	-0,08	-0,10	0,02	0,02

AS OTEKS keskmine töötajate arv majandusaastal oli 16 töötajat. 2016.ndal aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 142,8 tuhat eurot.

Ettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest ning juhatuse tasud moodustasid majandusaastal 10,8 tuhat eurot. Nõukogu liikmetele töötasu ei makstud. Juhatuse ja nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	48	35	2
Nõuded ja ettemaksed	9 903	5 798	3
Varud	37 864	22 410	5
Kokku käibevarad	47 815	28 243	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	220 870	201 884	7
Immateriaalsed põhivarad	717	1 177	8
Kokku põhivarad	221 587	203 061	
Kokku varad	269 402	231 304	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 500	41 314	9
Võlad ja ettemaksed	142 020	124 035	10
Kokku lühiajalised kohustised	144 520	165 349	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	62 374	0	9
Kokku pikaajalised kohustised	62 374	0	
Kokku kohustised	206 894	165 349	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	179 592	179 592	13
Ülekurs	32	32	
Oma aktsiad	-15 338	-8 309	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-105 360	-88 658	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 582	-16 702	
Kokku omakapital	62 508	65 955	
Kokku kohustised ja omakapital	269 402	231 304	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	204 155	206 182	14
Muud äritulud	8 871	115	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	13 160	-1 182	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-40 853	-35 973	15
Mitmesugused tegevuskulud	-25 574	-27 359	16
Tööjõukulud	-142 789	-143 545	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 213	-13 780	7
Muud ärikulud	-1 175	-1 160	18
Ärikasum (kahjum)	3 582	-16 702	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 582	-16 702	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 582	-16 702	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 582	-16 702	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	12 213	13 780	7
Muud korrigeerimised	-8 850	0	
Kokku korrigeerimised	3 363	13 780	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 105	-327	3
Varude muutus	-15 454	-1 380	5
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	17 985	-17 559	10
Kokku rahavood äritegevusest	5 371	-22 188	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-30 739	-4 998	7
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	850	0	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-29 889	-4 998	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	31 560	35 145	9
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	-7 029	-8 309	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	24 531	26 836	
Kokku rahavood	13	-350	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	35	385	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13	-350	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	48	35	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Ülekurss	Oma aktsiad	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	179 592	32	0	-88 658	90 966
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-16 702	-16 702
Muud muutused omakapitalis	0	0	-8 309	0	-8 309
31.12.2015	179 592	32	-8 309	-105 360	65 955
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	3 582	3 582
Muud muutused omakapitalis	0	0	-7 029	0	-7 029
31.12.2016	179 592	32	-15 338	-101 778	62 508

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OTEKS AS 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

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 ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglases väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kui nõude tagasisaamine on lootusetu, kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, millele varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalselt osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna ja kajastatakse kasumiaruandes real "kaubad, toore, materjal ja teenused".

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 320 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Omatarbeks ehitatud materiaalse põhivara finantseerimiseks võetud laenu kasutuse kulutused (s.h. lepingu sõlmimise tasu, intressid), mis on arvestatud alates ehitustegevuse algusest kuni valmis vara vastuvõtmiseni, kajastatakse materiaalse põhivara soetusmaksumuse osana.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Maa 0%
- Ehitised ja rajatised kuni 5%
- Masinad ja seadmed kuni 25%
- Transpordivahendid kuni 25%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade kuni 25%

Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus".

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse immateriaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on immateriaalsele põhivarale järgmised:

- Ostetud litsentsid kuni 15%

Muu immateriaalse vara väärtuse languse kahtluse korral viiakse läbi vara väärtuse test samadel alustel kui materiaalse põhivara puhul.

Finantskohustised

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

Tulud

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

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ja kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividend välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse ettevõtte omanikke, tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning nendega seotud ettevõtteid ja lähikondlasi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	8	13
Arvelduskontod	40	22
Kokku raha	48	35

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	8 534	8 534	
Ostjatelt laekumata arved	8 534	8 534	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 351	1 351	6
Ettemaksed	18	18	
Tulevaste perioodide kulud	18	18	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 903	9 903	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 602	5 602	
Ostjatelt laekumata arved	5 602	5 602	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	
Muud nõuded	132	132	
Viitlaekumised	132	132	
Ettemaksed	64	64	
Tulevaste perioodide kulud	64	64	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 798	5 798	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	8 534	5 602
Ostjatelt laekumata arved	8 534	5 602
Kokku nõuded ostjate vastu	8 534	5 602

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	12 154	9 861
Valmistoodang	25 710	12 549
Kokku varud	37 864	22 410

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 351	0	556
Üksikisiku tulumaks	0	5 848	5 542
Erisoodustuse tulumaks	0	40	74
Sotsiaalmaks	0	12 887	10 856
Kohustuslik kogumispension	0	304	323
Töötuskindlustusmaksed	0	568	673
Intress	0	48	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 351	19 695	18 024

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014										
Soetusmaksumus	3 337	232 106	65 102	10 917	73 685	149 704	3 315	0	0	388 462
Akumuleeritud kulum	0	-74 485	-43 429	-9 734	-49 003	-102 166	-1 606	0	0	-178 257
Jääkmaksumus	3 337	157 621	21 673	1 183	24 682	47 538	1 709	0	0	210 205
Ostud ja parendused	0	0	0	0	619	619	0	4 379	4 379	4 998
Muud ostud ja parendused			0	0	619	619	0	4 379	4 379	4 998
Amortisatsioonikulu	0	-2 640	-3 905	-500	-5 852	-10 257	-422	0	0	-13 319
31.12.2015										
Soetusmaksumus	3 337	232 106	65 102	10 917	74 304	150 323	3 315	4 379	4 379	393 460
Akumuleeritud kulum	0	-77 125	-47 334	-10 234	-54 855	-112 423	-2 028	0	0	-191 576
Jääkmaksumus	3 337	154 981	17 768	683	19 449	37 900	1 287	4 379	4 379	201 884
Ostud ja parendused	0	4 440	0	0	18 073	18 073	452	7 774	7 774	30 739
Amortisatsioonikulu	0	-2 862	-1 904	-500	-5 974	-8 378	-513	0	0	-11 753
Ümberliigitamised	0	0	0	0	5 706	5 706	0	-5 706	-5 706	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	0	0	0	0	5 706	5 706	0	-5 706	-5 706	0
31.12.2016										
Soetusmaksumus	3 337	236 546	38 425	7 620	98 083	144 128	3 767	6 447	6 447	394 225
Akumuleeritud kulum	0	-79 987	-22 561	-7 437	-60 829	-90 827	-2 541	0	0	-173 355
Jääkmaksumus	3 337	156 559	15 864	183	37 254	53 301	1 226	6 447	6 447	220 870

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	850	0
Transpordi- vahendid	850	0
Kokku	850	0

Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	5 115	5 115
Akumuleeritud kulum	-3 477	-3 477
Jääkmaksumus	1 638	1 638
Amortisatsioonikulu	-461	-461
31.12.2015		
Soetusmaksumus	5 115	5 115
Akumuleeritud kulum	-3 938	-3 938
Jääkmaksumus	1 177	1 177
Amortisatsioonikulu	-460	-460
31.12.2016		
Soetusmaksumus	5 115	5 115
Akumuleeritud kulum	-4 398	-4 398
Jääkmaksumus	717	717

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisiku laen	0	0		
Dalasjõden AB	2 500	2 500		
Lühiajalised laenud kokku	2 500	2 500		
Pikaajalised laenud				
Eraisiku laen	62 374	0	62 374	
Pikaajalised laenud kokku	62 374	0	62 374	
Laenukohustised kokku	64 874	2 500	62 374	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisiku laen	38 814	38 814		
Dalasjõden AB	2 500	2 500		
Lühiajalised laenud kokku	41 314	41 314		
Pikaajalised laenud				
Eraisiku laen	0	0	0	
Pikaajalised laenud kokku	0	0	0	
Laenukohustised kokku	41 314	41 314	0	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	29 983	29 983	11
Võlad töövõtjatele	24 198	24 198	12
Maksuvõlad	19 695	19 695	6
Ostjate ettemaksed	68 144	68 144	
Kokku võlad ja ettemaksed	142 020	142 020	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 714	4 714	11
Võlad töövõtjatele	24 408	24 408	12
Maksuvõlad	18 024	18 024	6
Muud võlad	46	46	
Muud viitvõlad	46	46	
Ostjate ettemaksed	76 843	76 843	
Kokku võlad ja ettemaksed	124 035	124 035	

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	29 983	4 714
Kokku võlad tarnijatele	29 983	4 714

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	17 934	19 220
Puhkusetasude kohustis	6 264	5 189
Kokku võlad töövõtjatele	24 198	24 409

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Aktsiakapital	179 592	179 592
Aktsiate arv (tk)	281	281
Aktsiate nimiväärtus	639.10	639.10

Seisuga 31.12.2016 on aktsiakapital Eesti Väärtpaberikeskuses eurodesse ümber registreerimata.

2016 a. ostis OTEKS AS Tornionlaakson Mattokutomo OY-lt tagasi 11 aktsiat nimiväärtuses 639.10 eurot, bilansilises väärtuses 7030.10 eurot.

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Rootsi	117 888	129 773
Eesti	81 641	46 371
Soome	4 626	30 038
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	204 155	206 182
Kokku müügitulu	204 155	206 182
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Omatoodangu müük	201 260	200 821
Muu	1 178	3 677
Materjali müük	1 717	1 684
Kokku müügitulu	204 155	206 182

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	31 151	25 203
Energia	6 872	7 625
Elektrienergia	3 646	3 701
Soojusenergia	3 226	3 924
Transpordikulud	2 830	3 145
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	40 853	35 973

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	8 679	8 372
Elektrienergia	2 430	2 467
Soojusenergia	631	1 081
Kütus	5 618	4 824
Mitmesugused bürookulud	2 325	1 427
Muud	14 570	17 560
Kokku mitmesugused tegevuskulud	25 574	27 359

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	108 895	109 108
Sotsiaalmaksud	33 894	34 437
Kokku tööjõukulud	142 789	143 545
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	17

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	838	836
Muud	337	324
Kokku muud ärikulud	1 175	1 160

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Tornedalens Mattväveri AB
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Rootsi

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	62 374	38 814
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 105	0

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Ostud	Ostud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 888	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015

Arvestatud tasu	10 802	11 602
-----------------	--------	--------

Lisa 20 Ettevõtte majandustegevuse jätkuvus

Lisa 20 Ettevõtte majandustegevuse jätkuvus

Ettevõtte netovara ei ole 31.12.2016.a. seisuga vastavuses äriseadustiku § 301 nõuetega ja ettevõtte lühiajalised kohustused ületavad käibevara 96,7 tuhande euro võrra. Juhtkonna hinnangul ei tekita see ettevõttele majandusraskusi 2017. aastal kuna omanikud on valmis finantseerima ettevõtet, et tagada 2017.a. lõpuks omakapitali nõuete vastavus.

Samuti on juhtkond on teinud mitmeid olulisi muutusi ettevõtte likviidsuse ja seega jätkusuutlikkuse tagamiseks:

- trikoopaela tootmist on laiendatud. Huvi selle toote vastu on jätkuvalt kasvamas.
- valminud on uus lahendus e-poele, mis on leidnud head vastukaja meie klientide hulgas.
- jätkatakse kvaliteetse paelavaiba tootmist ja turustamist.
- on viidud uuele tasemele uute konkurentsivõimelisemate (nii hinnas kui ka kvaliteedis) mudelite väljatöötamist ning töö selles valdkonnas jätkub veel edaspidi. Uued mudelid on leidnud positiivset vastukaja meie klientidelt.
- seoses stabiliseerunud nõudlusega PVC vaiba vastu, on masinaid seadistatud ümber paelavaiba tootmiseks, mis parandab oluliselt tootevalikut ning avaldab ka omakorda positiivset mõju kogu tootmise omahinnale.

Juhtkonna hinnangul on ettevõtte tegevus jätkusuutlik.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.09.2018

aktsiaselts OTEKS (registrikood: 10081784) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS KUUSK	Juhatuse liige	03.10.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts OTEKS aktsionäridele

Aruanne raamatupidamise aastaaruande kohta

Arvamus

Oleme auditeerinud aktsiaselts OTEKS (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Tegevuse jätkuvusega seotud oluline ebakindlus

Juhime tähelepanu finantsaruannete lisale nr. 20, millest nähtub, et ettevõttel ületasid seisuga 31.12.2016 lühiajalised kohustised tema käibevara 96,7 tuhande euro võrra ja et ettevõtte netovara ei vasta seisuga 31.12.2016 äriseadustiku §301 nõuetele. Lisas 20 kirjeldatakse ettevõtte juhtkonna poolt bilansipäeva järgselt rakendatavaid meetmeid viimaks netovara vastavusse äriseadustiku § 301 nõuete ja ettevõtte likviidsuse parandamiseks. Nimetatud plaanist tulenevalt on ettevõtte juhtkond koostanud aastaaruande lähtuvalt tegevuse jätkuvuse printsiibist. Meie arvamust ei ole modifitseeritud seoses selle asjaoluga.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

Aruanne muude seadusest tulenevate ja regulatiivsete nõuete kohta

Juhime tähelepanu, et oma aktsiate omandamine ei ole kooskõlas Äriseadustiku §283 p. 3 nõudega.

/digitaalselt allkirjastatud/

Vilja Kübar

Vandeauditori number 276

Auditorbüroo Fides OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 234

Vanemuise 21a, Tartu linn, Tartu maakond 51014

03.10.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts OTEKS (registrikood: 10081784) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJA KÜBAR	Vandeaudiitor	03.10.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-105 360
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 582
Kokku	-101 778

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vaipade ja vaipkatete tootmine	13931	201260	98.58%	Jah
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	1717	0.84%	Ei
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	1178	0.58%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7668540
Mobiiltelefon	+372 5049989
E-posti aadress	oteks@online.ee
Veebilehe aadress	www.oteks.ee