

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: aktsiaselts OTEKS

registrikood: 10081784

tänava/talu nimi, Võru mnt. 3

maja ja korteri number:

linn: Otepää linn

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihnumber: 67406

telefon: +372 5049989, +372 7668540

faks: +372 7668543

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	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 9 Laenukohustused	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	17
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Muud ärikulud	17
Lisa 19 Seotud osapooled	17
Lisa 20 Ettevõtte majandustegevuse jätkuvus	19
Aruande allkirjad	20
Vandeauditiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

OTEKS AS on tootmisettevõtte, mis toodab erinevatest materjalidest põrandavaipu.

Aastal 2015 alustati ka mitme erineva käsitöömaterjali tootmist ja müüki. Aastal 2015 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 2015 töötati välja ja toodi turule mitmeid uusi paelavaiba mudeleid ning samas laiendati ka vaiba mõõtude valikut. Teostatud disainialased ja tehnilised uuendused ei tõsta mitte ainult efektiivsust, vaid paraneb ka toote kvaliteet ning tehnoloogiliste lahenduste mitmekesisus. Juhatus tegi aastal 2015 otsuseid laiendada veelgi turul hästi müüvate mudelite tootmist aastal 2016 ning viia ellu turundusplaani 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 2015 tõusis netokäive ca 5 % võrreldes aastaga 2014. Käibe tõus on tingitud uute toodete turule toomisest.

Aastal 2015 vähenes bilansimaht 239 tuhandelt eurolt 231 tuhande euroni, kusjuures vähenes ka omakapitali osa.

Peamised finantsuhtarvud	2015	2014	2013	2012	2011
Maksevõime kordaja	0,17	0,18	0,22	0,30	0,36
Likviidsuskordaja	0,04	0,04	0,05	0,07	0,05
Tootmisvarudega kaetuse kordaja	0,14	0,14	0,17	0,23	0,31
Võlakordaja	0,71	0,62	0,57	0,64	0,68
Koguvara käibekordaja	0,89	0,83	0,83	0,65	0,67
Käibe puhasrentaablus	-0,08	-0,10	0,02	0,02	0,05

AS OTEKS keskmine töötajate arv majandusaastal oli 17 töötajat. 2015 aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 143 tuhat eurot.

Ettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest ning juhatuse tasud moodustasid majandusaastal 11,6 tuhat eurot. Nõukogu liikmetele töötasu ei makstud. Juhatus ja nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	35	385	2
Nõuded ja ettemaksud	5 798	5 471	3
Varud	22 410	21 030	5
Kokku käibevara	28 243	26 886	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	201 884	210 205	7
Immateriaalne põhivara	1 177	1 638	8
Kokku põhivara	203 061	211 843	
Kokku varad	231 304	238 729	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	41 314	6 169	9
Võlad ja ettemaksud	124 035	141 594	10
Kokku lühiajalised kohustused	165 349	147 763	
Kokku kohustused	165 349	147 763	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	179 592	179 592	13
Ülekurss	32	32	
Oma aktsiad	-8 309	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-88 658	-69 713	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 702	-18 945	
Kokku omakapital	65 955	90 966	
Kokku kohustused ja omakapital	231 304	238 729	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	206 182	197 929	14
Muud äritulud	115	1 445	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-1 182	1 441	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 973	-29 234	15
Mitmesugused tegevuskulud	-27 359	-29 977	16
Tööjõukulud	-143 545	-145 235	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 780	-14 040	7, 8
Muud ärikulud	-1 160	-1 267	18
Kokku ärikasum (-kahjum)	-16 702	-18 938	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-7	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 702	-18 945	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 702	-18 945	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-16 702	-18 938	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 780	14 040	
Kokku korrigeerimised	13 780	14 040	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-327	1 561	
Varude muutus	-1 380	3 015	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-17 559	3 859	
Kokku rahavood äritegevusest	-22 188	3 537	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 998	-2 943	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 998	-2 943	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	35 145	760	9
Saadud laenude tagasimaksud	0	-1 080	9
Makstud intressid	0	-9	
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	-8 309	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	26 836	-329	
Kokku rahavood	-350	265	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	385	120	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-350	265	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35	385	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Oma aktsiad	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	179 592	32	0	-69 713	109 911
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-18 945	-18 945
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OTEKS AS 2015. 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 printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas 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 -kohustused

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 ettemaksud

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 laekuv 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, millela 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 proportsionaalset 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".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 akumuleeritud 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 akumuleeritud 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.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam.

Rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Finantskohustused

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 21/79 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 tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning nendega seotud ettevõtteid ja lähikondlasi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	13	81
Arvelduskontod	22	304
Kokku raha	35	385

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 602	5 602	
Ostjatelt laekumata arved	5 602	5 602	4
Muud nõuded	132	132	
Viitlaekumised	132	132	
Ettemaksed	64	64	
Tulevaste perioodide kulud	64	64	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 798	5 798	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 155	5 155	
Ostjatelt laekumata arved	5 155	5 155	4
Muud nõuded	255	255	
Viitlaekumised	255	255	
Ettemaksed	61	61	
Tulevaste perioodide kulud	61	61	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 471	5 471	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	5 602	5 155
Ostjatelt laekumata arved	5 602	5 155
Kokku nõuded ostjate vastu	5 602	5 155

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	9 861	7 299
Valmistoodang	12 549	13 731
Kokku varud	22 410	21 030

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	74	0
Käibemaks	556	1 598
Üksikisiku tulumaks	5 542	4 525
Sotsiaalmaks	10 856	11 590
Kohustuslik kogumispension	323	282
Töötuskindlustusmaksed	673	647
Intress	0	488
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18 024	19 130

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2013										
Soetusmaksumus	3 337	232 106	65 102	11 257	67 739	144 098	12 011	0	0	391 552
Akumuleeritud kulum	0	-71 514	-40 191	-9 390	-38 101	-87 682	-11 515	0	0	-170 711
Jääkmaksumus	3 337	160 592	24 911	1 867	29 638	56 416	496	0	0	220 841
Ostud ja parendused	0	0	0	0	1 293	1 293	1 650	0	0	2 943
Amortisatsioonikulu	0	-2 971	-3 238	-684	-6 249	-10 171	-437	0	0	-13 579
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	69 153	145 172	3 315	4 379	4 379	388 309
Akumuleeritud kulum	0	-77 125	-47 334	-10 234	-49 704	-107 272	-2 028	0	0	-186 425
Jääkmaksumus	3 337	154 981	17 768	683	19 449	37 900	1 287	4 379	4 379	201 884

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	5 115	5 115
Akumuleeritud kulum	-3 017	-3 017
Jääkmaksumus	2 098	2 098
Amortisatsioonikulu	-460	-460
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

Lisa 9 Laenukohustused (eurodes)

	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		
Dalaszjoden AB	2 500	2 500		
Lühiajalised laenud kokku	41 314	41 314		
Laenukohustused kokku	41 314	41 314		
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisiku laen	6 169	6 169		
Dalaszjoden AB	0	0		
Lühiajalised laenud kokku	6 169	6 169		
Laenukohustused kokku	6 169	6 169		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Maa	3 337	3 337
Ehitised	154 981	157 621
Kokku	158 318	160 958

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	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	
Saadud ettemaksed	76 843	76 843	
Kokku võlad ja ettemaksed	124 035	124 035	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 578	9 578	11
Võlad töövõtjatele	21 336	21 336	12
Maksuvõlad	19 130	19 130	6
Muud võlad	40	40	
Muud viitvõlad	40	40	
Saadud ettemaksed	91 510	91 510	
Kokku võlad ja ettemaksed	141 594	141 594	

Lisa 11 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	4 714	9 578
Kokku võlad tarnijatele	4 714	9 578

Lisa 12 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	19 220	15 331
Puhkusetasude kohustus	5 189	6 005
Kokku võlad töövõtjatele	24 409	21 336

Lisa 13 Aktsiakapital (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Aktsiakapital	179 592	179 592
Aktsiate arv (tk)	281	281
Aktsiate nimiväärtus	639.10	639.10

Seisuga 31.12.2015 on aktsiakapital Eesti Väärtpaperikeskuses eurodesse ümber registreerimata.

2015 a. ostis OTEKS AS Tornionlaakson Mattokutomo OY-lt tagasi 13 aktsiat nimiväärtuses 639.10 eurot, bilansilises väärtuses 8308.30 eurot.

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Rootsi	129 773	125 483
Saksamaa	0	9 440
Eesti	46 371	62 923
Soome	30 038	0
Leedu	0	83
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	206 182	197 929
Kokku müügitulu	206 182	197 929
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Omatoodangu müük	200 821	192 852
Muu	3 677	4 769
Materjali müük	1 684	308
Kokku müügitulu	206 182	197 929

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	25 203	20 376
Energia	7 625	8 268
Elektrienergia	3 701	4 227
Soojusenergia	3 924	3 836
Kütus	0	205
Transpordikulud	3 145	590
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	35 973	29 234

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	8 372	9 094
Elektrienergia	2 467	2 818
Soojusenergia	1 081	1 885
Kütus	4 824	4 391
Mitmesugused bürookulud	1 427	1 851
Muud	17 560	19 032
Kokku mitmesugused tegevuskulud	27 359	29 977

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	109 108	111 857
Sotsiaalmaksud	34 437	33 378
Kokku tööjõukulud	143 545	145 235
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	17

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	836	943
Muud	324	324
Kokku muud ärikulud	1 160	1 267

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 814	6 169

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	32 645	0
2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	760	150
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	11 602	10 845

Lisa 20 Ettevõtte majandustegevuse jätkuvus

Seisuga 31. detsember 2015 ületasid ettevõtte lühiajalised kohustused käibevara 137 105 euro võrra mis on võrreldes eelmise perioodiga suurenenud. Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkumisest.

Juhtkonna hinnangul ei tekita negatiivne käibekapital ettevõtte majandusraskusi 2015 aastal kuna on tehtud mitmeid olulisi muutusi ettevõtte likviidsuse ja seega ka jätkusuutlikkuse tagamiseks.

- turule on toodud uus toode „Trikoopael“. Huvi selle toote vastu on jätkuvalt kasvamas.
- alustatud on paelavaiba tootmisega ja turustamisega.
- on oluliselt tõhustatud tööd 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 kasvanud nõudlusega PVC vaiba vastu, on seadistatud aastal 2015 veel täiendavalt kaks programmi juhitavat kudumistelge, mille tulemusena kasvab antud vaibatüübi tootmise maht ning mis avaldab ka omakorda positiivset mõju kogu tootmise omahinnale.

2015 a. bilansis ei vasta omakapital äriseadustiku nõuetele. Juhatuse tegeleb aktiivselt rahaliste vahendite leidmisega, et tagada 2016 a. lõpuks omakapitali nõuete vastavus äriseadustiku nõuetele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

aktsiaselts OTEKS (registrikood: 10081784) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS KUUSK	Juhatuse liige	30.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts OTEKS aktsionäridele

Aruanne raamatupidamisaruannete kohta

Oleme auditeerinud aktsiaselts OTEKS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, 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, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 19 on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeauditiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeauditiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamiseks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt aktsiaselts OTEKS finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu, et seisuga 31.12.2015 ei vasta ettevõtte omakapitali Äriseadustiku §301 nõuetele. Juhtkonna plaan Äriseadustikus sätestatud nõuetele vastavusse viimise osas on avalikustatud lisas 20. Meie arvamus ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

Aruanne muude seadusest tulenevate ja regulatiivsete nõuete kohta

Juhime tähelepanu, et oma aktsiate omandamine ei ole kooskõlas Äriseadustiku § 283 p3 nõudega.

/digitaalselt allkirjastatud/

Vilja Kübar

Vandeauditiitori number 276

Auditiibüroo Fides OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 234

Vanemuise 21a, Tartu 51014

01.07.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts OTEKS (registrikood: 10081784) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJA KÜBAR	Vandeaudiitor	01.07.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-88 658
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 702
Kokku	-105 360

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vaipade ja vaipkatete tootmine	13931	200820	97.40%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	3677	1.78%	Ei
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	1684	0.82%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7668540
Faks	+372 7668543
Mobiiltelefon	+372 5049989
E-posti aadress	oteks@online.ee
Veebilehe aadress	www.oteks.ee