

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Osaühing Texover

registrikood: 10981766

tänavatalu nimi, Meresihi tee 42
maja ja korteri number:

küla: Kelvingi küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74018

telefon: +372 5016600

e-posti aadress: ivo@estero.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Müügitulu	13
Lisa 8 Muud ärikulud	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Texover tegevusalaks on finantsteenuste osutamine – finantseeritakse tütar- ja sidusettevõtete majandustegevust.

Olulised finantsnäitajad:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Maksevõime katekordaja valem: likviidne vara+nõuded+varud/lühiajalised kohustused+võlad	2,79	4,92
Likviidsuse kordaja valem: likviidne vara+nõuded/lühiajalised kohustused+võlad	2,79	4,92
Firma aktiva tulukus (ROA) valem: puhaskasum/((algbilanss+lõppbilanss)/2)	-	1,1 %
Omakapitali tulukus (ROE) valem: puhaskasum/(lõppbilanss-laen-võlg-pikaajaline võlg)	-	1,38 %

Osaühingul ei ole töötajaid, töötasu ega muid palgaga seotud väljamakseid aruandeaastal ei teostatud.

Juhatuse liikmetele palgaga seotud väljamakseid ei teostatud. 2011.aastal jätkatakse sama majandustegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Osaühing Texover juhatus kinnitab ettevõtte 2010 .a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Valgre OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt

arvesse võetud ja esitatud;

Osaühing Texover on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 250	775	
Nõuded ja ettemaksed	23 031 966	28 587 792	2
Kokku käibevara	23 047 216	28 588 567	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	268 600	256 000	3,4
Kokku põhivara	268 600	256 000	
Kokku varad	23 315 816	28 844 567	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 702 517	5 618 433	5
Võlad ja ettemaksed	210 521	207 644	6
Kokku lühiajalised kohustused	7 913 038	5 826 077	
Kokku kohustused	7 913 038	5 826 077	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 974 490	22 656 603	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 615 712	317 887	
Kokku omakapital	15 402 778	23 018 490	
Kokku kohustused ja omakapital	23 315 816	28 844 567	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	78 000	46 800	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 941	-88 439	
Muud ärikulud	-8 876 981	0	8
Ärikasum (-kahjum)	-8 800 922	-41 639	
Finantstulud ja -kulud	1 185 210	359 526	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 615 712	317 887	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 615 712	317 887	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-8 800 922	-41 639	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	-35 500	0	
Kokku korrigeerimised	-35 500	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 318 261	68 952	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 877	-283 398	6
Kokku rahavood äritegevusest	-15 151 806	-256 085	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-21 000	0	3
Laekunud tütarettevõtjate müügist	8 400	0	3
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-48 000	4
Laekunud sidusettevõtjate müügist	0	6 441 600	4
Antud laenud	-4 971 618	-11 293 200	2
Antud laenude tagasimaksed	15 950 705	5 031 008	2
Laekunud intressid	1 175 159	522 144	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	12 141 646	653 552	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	6 564 109	7 250 208	5
Saadud laenude tagasimaksed	-3 480 025	-7 452 108	5
Makstud intressid	-94 949	-162 618	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 989 135	-364 518	
Kokku rahavood	-21 025	32 949	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 275	3 326	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-21 025	32 949	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 250	36 275	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	22 656 603	22 700 603
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	317 887	317 887
31.12.2009	40 000	4 000	22 974 490	23 018 490
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-7 615 712	-7 615 712
31.12.2010	40 000	4 000	15 358 778	15 402 778

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Texover raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid rahakäibe aruandes sisaldavad kassa ja pangakontode saldosid.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringud sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude soetamisega otseselt seotud transpordikulusid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud).

Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid

soetusmaksumuse meetodil analoogiliselt materiaalse põhivaraga.

Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja osalevad tõenäoliselt tulevikus majandusliku kasu tekitamisel.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseslt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit, kulumit hakatakse arvestama alates ostmisele järgnevast kuust ja väljaläinud põhivaralt lõpetatakse kulumi arvutamine väljamineku kuust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Tulud

Aruandeperioodi tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt – majandustehingud kajastatakse siis kui nad on toimunud, sõltumata raha laekumisest või tasumisest.

Osaühingu tulud moodustuvad omatoodetud ja ostetud kaupade ja teenuste müügist.

Aruandeaasta tuludena kajastatakse see osa müügitulust, millele vastavas ulatuses on tehtud kulusid. Täpsem tegevuskulude jaotus avatakse aastaaruande lisades. Aruandeaasta tulemit leitakse tulude ja kulude vahena.

Lisainformatsioon

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

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	8 356	15 600
Muud nõuded	18 975 610	24 524 192
Laenunõuded	18 192 229	24 524 192
Intressinõuded	783 381	0
Laekumata aktsiate müügist	4 048 000	4 048 000
Kokku Nõuded ja ettemaksed	23 031 966	28 587 792

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:

Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
Estero Haldus OÜ	Eesti	Kinnisvaraarendus	100	100
Valgre OÜ	Eesti	Kinnisvaraarendus	100	100
Pärnu Messid OÜ	Eesti	Näituste korraldamine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:

Tütarettevõtja nimetus	31.12.2009	31.12.2010
Estero Haldus OÜ	40 000	40 000
Valgre OÜ	42 000	42 000
Pärnu Messid OÜ	42 000	42 000
Kokku:	124 000	124 000

Omandatud osalused:

Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus

Müüdnud osalused:

Tütarettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinnas	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:

Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
Lindson Kinnisvara OÜ	Eesti	Kinnisvaraarendus	24	24
KA Varad OÜ	Eesti	Kinnisvaraarendus	33	33
KA Investeeringute OÜ	Eesti	Kinnisvaraarendus	33	33
Arendator OÜ	Eesti	Kinnisvaraarendus	20	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon

Sidusettevõtja nimetus	31.12.2009	Omandamine	Müük	31.12.2010
Lindson Kinnisvara OÜ	9 600	0	0	9 600
KA Varad OÜ	100 000	0	0	100 000
KA Investeeringute OÜ	14 000	0	0	14 000
Arendator OÜ	8 400	21 000	8 400	37 800
Kokku:	132 000	21 000	8 400	161 400

Omandatud osalused:			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Arendator OÜ	50	06.07.2010	21 000

Müüdnud osalused:			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinnas	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
Arendator OÜ	20	8 400	0

Arendator OÜ endine nimi oli Autoeliit OÜ ja kuni 17.08.2009 oli ta OÜ Texover tütarettevõtte ning on kajastatud aruande lisas nr. 4 "Tütarettevõtjate aktsiad ja osad".

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Tagatiseta laenukohustused	7 702 517	7 702 517	0	0
Lühiajalised laenud kokku	7 702 517	7 702 517	0	0
Laenukohustused kokku	7 702 517	7 702 517	0	0

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Tagatiseta laenukohustused	5 618 433	5 618 433	0	0
Lühiajalised laenud kokku	5 618 433	5 618 433	0	0
Laenukohustused kokku	5 618 433	5 618 433	0	0

Kõik laenud on ilma tagatiseta

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	10 521	7 644
Väljamaksmata dividendid	200 000	200 000
Kokku võlad ja ettemaksed	210 521	207 644

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	78 000	46 800
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	78 000	46 800
Kokku müügitulu	78 000	46 800
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Juhtimisteenused	78 000	46 800
Kokku müügitulu	78 000	46 800

Lisa 8 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum lootusetult laekuvate laenude mahakandmisest	8 876 981	0
Kokku muud ärikulud	8 876 981	0

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

Osaühingul ei ole töötajaid, töötasu välja ei makstud.

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	933 800	41 200	396 200	41 200
Sidusettevõtjad	8 288 033	0	4 518 900	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	7 661 317	0	3 420 733
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	20 000

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Texover (registrikood: 10981766) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO KASAK	Juhatuse liige	29.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 974 490
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 615 712
Kokku	15 358 778
Jätta eelmiste perioodide kasum jaotamata.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	78000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivo Kasak	36812250219	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5016600
E-posti aadress	ivo@tennisehall.ee