

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Texover

registrikood: 10981766

tänavanimi, Meresihi tee

maja nr : 42

küla: Kelvingi küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74018

telefon: +372 5016 600

e-posti aadress: ivo@estero.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13
Vandeaudiitori aruanne	14

Tegevusaruanne

OÜ Texover tegevusalaks on finantsteenuste osutamine – finantseeritakse tütar- ja sidusettevõtete majandustegevust. 2015 majandusaastal investeeringuid ei tehtud.

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

Juhatuse liikmetele palgaga seotud väljamakseid ei teostatud.
2016.aastal jätkatakse sama majandustegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3	4	
Nõuded ja ettemaksed	1 110 311	1 410 283	2,8
Kokku käibevara	1 110 314	1 410 287	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	23 471	23 471	3,4
Materiaalne põhivara	8 407	8 407	
Kokku põhivara	31 878	31 878	
Kokku varad	1 142 192	1 442 165	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	202 065	96 610	
Võlad ja ettemaksed	0	15 000	
Kokku lühiajalised kohustused	202 065	111 610	
Kokku kohustused	202 065	111 610	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	927 743	1 317 595	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 572	10 148	
Kokku omakapital	940 127	1 330 555	
Kokku kohustused ja omakapital	1 142 192	1 442 165	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-98	-89	6
Kokku ärikasum (-kahjum)	-98	-89	
Intressikulud	0	-279	
Muud finantstulud ja -kulud	9 670	10 516	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 572	10 148	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 572	10 148	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-98	-89
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	1 224
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-15 000	15 000
Laekunud intressid	9 670	10 515
Kokku rahavood äritegevusest	-5 428	26 650
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-121 488	-117 671
Antud laenude tagasimaksed	21 460	79 243
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-100 028	-38 428
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	127 450	20 000
Saadud laenude tagasimaksed	-21 995	-12 371
Makstud intressid	0	-279
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	105 455	7 350
Kokku rahavood	-1	-4 428
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4	4 432
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1	-4 428
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3	4

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	1 317 595	1 320 407
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	10 148	10 148
31.12.2014	2 556	256	1 327 743	1 330 555
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	9 572	9 572
Muud muutused omakapitalis	0	0	-400 000	-400 000
31.12.2015	2 556	256	937 315	940 127

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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

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 ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenukohustused, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas.

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).

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 otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

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

Finantskohustused

Finantskohustused (võetud laenu, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Aruandeperioodi tulud on kajastatud tekkepõhiselt – majandustehingud kajastatakse siis kui nad on toimunud, sõltumata raha laekumisest. Osaühingu tulud moodustuvad omatoodetud ja ostetud kaupade ja teenuste müügist. Aruandeaasta tuludena kajastatakse see osa müügitulust, millele vastavas ulatuses on tehtud kulusid.

Seotud osapooled

OÜ Texover loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele ja seotud osapoolteks loetakse:

1. Omanikke
2. Tegevjuhtkonda ning nende lähedasi pereliikmeid.
3. Sidus- ja tütaretevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	1 110 311	1 110 311	0	0
Laenunõuded	1 109 685	1 109 685	0	0
Intressinõuded	626	626	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 110 311	1 110 311		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	1 410 283	1 410 283	0	0
Laenunõuded	1 409 657	1 409 657	0	0
Intressinõuded	626	626	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 410 283	1 410 283	0	0

Lisa 3 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
11126885	Estero Haldus OÜ	Eesti	Kinnisvaraarendus	100	100
11702952	Pärnu Messid OÜ	Eesti	Näituste korraldamine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:							
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2014	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2015
Estero Haldus OÜ	2 556	0	0	0	0	0	2 556
Pärnu Messid OÜ	2 684	0	0	0	0	0	2 684
Kokku	5 240	0	0	0	0	0	5 240

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
12113784	Automer OÜ	Eesti	Kinnisvaraarendus	30	30
11947429	Pärnu Tennisekeskus OÜ	Eesti	Kinnisvara üürile andmine ja käitus	20	20
10352438	KA Varad OÜ	Eesti	Kinnisvaraarendus	50	50
11194065	KA Investeeringud OÜ	Eesti	Kinnisvaraarendus	50	50
11194088	Rehe Arenduse OÜ	Eesti	Kinnisvaraarendus	50	50
12268162	Al Mare Puhkemaja OÜ	Eesti	Kinnisvara üürileandmine	50	50
12316205	Ringtee Ärimaja OÜ	Eesti	Kinnisvara üürileandmine	33.33	33.33
11393190	Valgre OÜ	Eesti	Kinnisvaraarendus	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2014	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2015
Automer OÜ	900	0	0	0	0	0	900
Pärnu Tennisekeskus OÜ	1 278	0	0	0	0	0	1 278
KA Varad OÜ	9 586	0	0	0	0	0	9 586
KA Investeeringud OÜ	1 342	0	0	0	0	0	1 342
Rehe Arenduse OÜ	1 533	0	0	0	0	0	1 533
Al Mare Puhkemaja OÜ	1 250	0	0	0	0	0	1 250
Ringtee Ärimaja OÜ	1 000	0	0	0	0	0	1 000
Valgre OÜ	1 342	0	0	0	0	0	1 342
Kokku	18 231	0	0	0	0	0	18 231

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	0
Kokku müügitulu	0	0

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	-98	-89
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-98	-89

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

2015.majandusaastal puudusid ettevõttel töötajad.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	170 867	0	136 137	0
Sidusettevõtjad	938 818	30 000	1 273 520	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	172 065	0	96 610

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõttjad	35 690	960	0	0
Sidusettevõttjad	85 798	70 500	30 000	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad			97 450	21 995
2014	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõttjad	85 350	0	0	0
Sidusettevõttjad	32 321	79 243	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0	20 000	12 372

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2016

Osaühing Texover (registrikood: 10981766) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO KASAK	Juhatuse liige	27.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	927 743
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 572
Kokku	937 315

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivo Kasak	36812250219	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

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