

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Texover

registrikood: 10981766

tänav, maja number: Meresihi tee 42

küla: Kelvingi küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 74001

telefon: +372 5016600

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 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Texover tegevusalaks on finantsteenuste osutamine – finantseeritakse tütar- ja sidusettevõtete majandustegevust. 2014 majandusaastal olulisi investeeringuid ei tehtud.

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

Juhatuse liikmetele palgaga seotud väljamakseid ei teostatud. 2015.aastal jätkatakse sama majandustegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4	4 432	
Nõuded ja ettemaksed	1 410 283	1 373 079	2
Kokku käibevara	1 410 287	1 377 511	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	23 471	23 471	3,4
Materiaalne põhivara	8 407	8 407	
Kokku põhivara	31 878	31 878	
Kokku varad	1 442 165	1 409 389	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	96 610	88 982	
Võlad ja ettemaksed	15 000	0	
Kokku lühiajalised kohustused	111 610	88 982	
Kokku kohustused	111 610	88 982	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 317 595	1 476 806	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 148	-159 211	
Kokku omakapital	1 330 555	1 320 407	
Kokku kohustused ja omakapital	1 442 165	1 409 389	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-89	-285 850	6
Muud ärikulud	0	-20	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-89	-285 870	
Intressikulud	-279	-64 709	
Muud finantstulud ja -kulud	10 516	191 368	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 148	-159 211	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 148	-159 211	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-89	-285 870	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 224	101 414	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	15 000	-12 782	
Laekunud intressid	10 515	191 368	
Kokku rahavood äritegevusest	26 650	-5 870	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud tütarettevõtjate müügist	0	1 342	3
Antud laenud	-117 671	-311 935	
Antud laenude tagasimaksed	79 243	186 357	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-38 428	-124 236	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	20 000	90 500	
Saadud laenude tagasimaksed	-12 371	-36 300	
Makstud intressid	-279	-64 709	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 350	-10 509	
Kokku rahavood	-4 428	-140 615	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 432	145 047	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 428	-140 615	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4	4 432	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	1 476 806	1 479 618
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-159 211	-159 211
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

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. laenunõuded, 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 kulumi arvutamine väljaminekku kuust.

Finantskohustused

Finantskohustused (võetud laenud, 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)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud 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

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 224	1 224	0	0
Ostjatelt laekumata arved	1 224	1 224	0	0
Muud nõuded	1 371 855	1 371 855	0	0
Laenunõuded	1 371 229	1 371 229	0	0
Intressinõuded	626	626	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 373 079	1 373 079	0	0

Lisa 3 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
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	31.12.2013	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2014
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: 2014					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
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 OÜ	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	31.12.2013	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2014
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)

	2014	2013
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)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	-89	-109
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	0	-285 722
Muud	0	-19
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-89	-285 850

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	136 137	0	50 787	0
Sidusettevõtjad	1 273 520	0	1 245 442	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	96 610	0	88 982

2014	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad	85 350	0	0	0
Sidusettevõtjad	32 321	79 243	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	20 000	12 372

2013	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad	81 700	20 919	0	0
Sidusettevõtjad	105 865	52 005	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	125 282	36 300

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.07.2015

Osaühing Texover (registrikood: 10981766) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO KASAK	Juhatuse liige	05.07.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 317 595
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 148
Kokku	1 327 743

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