

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi **Osaühing Texover**

registrikood: **10981766**

tänav a nimi, Meresihi tee 42
maja number:

küla: Kelvingi küla

vald: Viimsi vald

postisihtnumber: 74001

maakond: Harju maakond

telefon: 5016600

e-posti aadress: ivo@estero.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

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

Olulised finantsnäitajad:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Maksevõime kattekordaja		
	4,92	5,63
valem: likviidne vara+nõuded+varud/lühiajalised kohustused+võlad		
Likviidsuse kordaja		
	4,92	5,63
valem: likviidne vara+nõuded/lühiajalised kohustused+võlad		
Firma aktiva tulukus (ROA)		
	1,1 %	-
valem: puhaskasum/((algbilanss+lõppbilanss)/2)		
Omakapitali tulukus (ROE)		
	1,38 %	-
valem: puhaskasum/(lõppbilanss-laen-võlg-pikaajaline võlg)		

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

Juhatuse liikmetele palgaga seotud väljamakseid ei teostatud. 2010.aastal jätkatakse sama majandustegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Texover 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

OÜ Texover on jätkuvalt tegutsev

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	775	3 326	2
Nõuded ja ettemaksed	28 587 792	28 748 552	3
Kokku käibevara	28 588 567	28 751 878	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	256 000	253 600	4 5
Kokku põhivara	256 000	253 600	
Kokku varad	28 844 567	29 005 478	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 618 433	5 813 833	6
Võlad ja ettemaksed	207 644	491 042	7
Kokku lühiajalised kohustused	5 826 077	6 304 875	
Kokku kohustused	5 826 077	6 304 875	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 656 603	30 773 376	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	317 887	-8 116 773	
Kokku omakapital	23 018 490	22 700 603	
Kokku kohustused ja omakapital	28 844 567	29 005 478	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	46 800	0	8
Mitmesugused tegevuskulud	-88 439	-4 869	9
Ärikasum (-kahjum)	-41 639	-4 869	
Finantstulud ja -kulud	359 526	-8 111 904	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	317 887	-8 116 773	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	317 887	-8 116 773	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-41 639	-4 869	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	68 952	0	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-283 398	0	7
Kokku rahavood äritegevusest	-256 085	-4 869	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-48 000	0	5
Laekunud sidusettevõtjate müügist	6 441 600	1 294 144	5
Antud laenud	-11 293 200	-10 532 700	3
Antud laenude tagasimaksed	5 031 008	8 566 200	3
Laekunud intressid	522 144	191 490	
Laekunud dividendid	0	200 000	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-3 800 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	653 552	-4 080 866	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	7 250 208	9 037 000	6
Saadud laenude tagasimaksed	-7 452 108	-8 293 800	6
Makstud intressid	-162 618	-502 835	
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisest	0	3 832 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-364 518	4 072 365	
Kokku rahavood	32 949	-13 370	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 326	16 696	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	32 949	-13 370	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 275	3 326	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	30 773 376	30 817 376
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-8 116 773	-8 116 773
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

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 akumuliseeritud 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
Hooned ja ehitised	10
Masinaid ja seadmed	5

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.

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 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	194	2 094
Arvelduskontod	581	1 232
Kokku raha	775	3 326

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	15 600	84 552
Laekumata aktsiate müügist	4 048 000	10 402 000
Antud lühiajalised laenud	24 524 192	18 262 000
Kokku Nõuded ja ettemaksed	28 587 792	28 748 552

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
Estero Haldus OÜ	Eesti	Kinnisvaraarendus	100	100
Autoeliit OÜ	Eesti	Kinnisvaraarendus	100	0
Rehe Arenduse OÜ	Eesti	Kinnisvaraarendus	100	0
Pärnu Messid OÜ	Eesti	Näituste korraldamine	0	100
Valgre OÜ	Eesti	Kinnisvaraarendus	0	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2008	Omandamine	Müük	31.12.2009
Estero Haldus OÜ	40 000	0	0	40 000
Arendator OÜ	42 000	0	-42 000	0
Rehe Arenduse OÜ	48 000	0	-48 000	0
Pärnu Messid OÜ	0	42 000	0	42 000
Valgre OÜ				42 000
Kokku:	130 000	42 000	-90 000	82 000

Omandatud osalused			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Pärnu Messid OÜ	100	21.09.2009	42 000

Müüdud osalused			
Tütarettevõtja nimetus	Müüdud osaluse %	Müüdud osalus müügihinna	Müüdud osaluse müügikasum (-kahjum)
Rehe Arenduse OÜ	100	48 000	0
Autoeliit OÜ	80	33 600	0

Autoeliit OÜ on ümber nimetatud Arendator OÜ-ka. Osalus Arendator OÜ-s on toodud lisas nr. 5 "Sidusettevõtete aktsiad ja osad".

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
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	0	20

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon
--

Sidusettevõtja nimetus	31.12.2008	Omandamine	31.12.2009
Lindson Kinnisvara OÜ	9 600	0	9 600
KA Varad OÜ	100 000	0	100 000
KA Investeeringute OÜ	14 000	0	14 000
Arendator OÜ	0	8 400	8 400
Kokku:	123 600	8 400	132 000

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Arendator OÜ	20	17.08.2009	8 400

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 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Tagatiseta laenukohustused	5 611 933	5 611 933		
Lühiajalised laenud kokku	5 611 933	5 611 933		
Laenukohustused kokku	5 611 933	5 611 933		

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Tagatiseta laenukohustused	5 813 833	5 813 833		
Lühiajalised laenud kokku	5 813 833	5 813 833		
Laenukohustused kokku	5 813 833	5 813 833		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	7 644	291 042
Väljamaksmata dividendid	200 000	200 000
Kokku võlad ja ettemaksed	207 644	491 042

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	46 800	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	46 800	0
Kokku müügitulu	46 800	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Juhtimisteenused	46 800	0
Kokku müügitulu	46 800	0

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Mitmesugused bürookulud	4 997	4 869
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	83 442	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	88 439	4 869

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

Osaühingul ei ole töötajaid, töötasu välja ei makstud.

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	396 200	41 200	1 000 000	3 384 008
Sidusettevõtjad	4 518 900	0	7 725 137	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	1 763 700	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	3 420 733	0	1 045 333
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	20 000	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Texover (registrikood: 10981766) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO KASAK	Juhatuse liige	29.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 656 603
Aruandeaasta kasum (kahjum)	317 887
Kokku	22 974 490
Juhatuse otsustas kasumit mitte jaotada.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	46800	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