

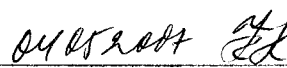
Õiguste ja Majanduse
Ministeerium
Kontrollamiskord
MAJANDUSLISE
2006-2007

www.õigusteja.ee

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ TEX TRADE

Majandusaasta algus	01. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2006
Äriregistri kood	10049823
Aadress	Kalda 7b, Tallinn 11625
Telefon	650 2303
Faks	650 2307
Elektronpost	kangasjanoop@hotmail.ee
Interneti kodulehekülg	www.unistustekardinad.ee
Põhitegevusala	kangaste ja õmblustarvikute jae- ja hulгимүүк
Tegevjuht	Karin Haab
Audiitorkontroll	Katrin Kaasik
Lisatud dokumendid	Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek Audiitori järeldusotsus Osanike nimekiri

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!	
	
Audiitor/CPA	Kaasik Karin
KATRIN KAASIK	
Signed for identification purposes only	

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Raamatupidamisbilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Lisa 1 Aastaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtteid	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Muud lühiajalised nõuded	11
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 8 Materiaalse põhivara liikumine	12
Lisa 9 Kapitalirent	13
Lisa 10 Võlad tarnijatele	13
Lisa 11 Muud võlad	13
Lisa 12 Omakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Tehingud seotud osapooltega	15
Lisa 15 Bilansivälised varad	15
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	16
Audiitori järeldusotsus	17
Majandusaasta aruande allkirjad	18
OÜ Tex Trade osanike nimekiri	19

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!	
	
Audiitor: CPA	Kuupäev / Date
KATRIN KAASIK	
Signed for identification purpose only!	

TEGEVUSARUANNE

OÜ TEX TRADE põhitegevusala on kangaste ja õmblustarvikute jae- ning hulgimüük. Aruandeaasta lõpul kuulus ettevõttele hulgiladu Tallinnas ja kaheksa kauplust: kolm kauplust Tallinnas, kaks kauplust Tartus ning üks Pärnus, üks Viljandis ja üks Jõhvis.

OÜ TEX TRADE kuulub konsolideerimisgruppi, mille emaettevõtteks on osaühing Rabatti ning kus on peale OÜ TEX TRADE veel kuus tütarettevõtet. Osaühingule Rabatti kuulub 100 protsenti OÜ TEX TRADE osakapitalist.

12. septembril 2006. aastal kinnitati Äriregistris OÜ TEX TRADE osakapitali vähendamine 1.600.000 kroonilt 400.000 kroonile.

2006. aastal suleti rendileandja kinnisvaraarendustegevuse tõttu OÜ TEX TRADE kauplus Tallinnas aadressil Hobujaama 10. Aasta lõpu eel avati kaks uut kauplust: novembris Tartus aadressil Riia 128 ja detsembris Tallinnas aadressil A.H. Tammsaare tee 116.

2006. aastal oli OÜ TEX TRADE müügitulu põhitegevusest 31.748.156 krooni. Võrreldes eelmise aastaga kasvas müügitulu 3,8 protsenti.

2006. aastal oli OÜ TEX TRADE investeringute kogusumma 130.405 krooni. Lisaks soetatud põhivarale maksti ettemakseid 196.480 krooni 2007. aastal avatavasse uude kauplusesse inventari soetamise tarvis.

<u>Peamised finantssuhtarvud:</u>	<u>2006.a</u>	<u>2005.a</u>
Müügitulu (krooni)	31.748.156	30.590.587
Müügitulu kasv (%)	4	9
Brutokasumimäär (%)	47	48
Puhaskasum (krooni)	4.746.604	3.664.798
Kasumi kasv (%)	30	249
Puhasrentaablus (%)	15	12
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (korda)	3,69	3,34
Varade rentaablus (%)	30	29
Omakapitali rentaablus (%)	40	42

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2006 - müügitulu 2005) / müügitulu 2005 * 100

Brutokasumimäär (%) = (müügitulu - müüdnud kaupade kulud) / müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2006 - puhaskasum 2005) / puhaskasum 2005 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (korda) = käibevara / lühiajalised kohustused

Varade rentaablus (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

Omakapitali rentaablus (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

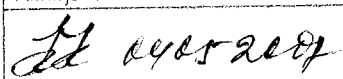
2007. aastal suletakse üürilepingu lõppemise tõttu OÜ TEX TRADE kauplus Tallinnas aadressil Tartu mnt 63 ja avatakse uus kauplus Tallinnas aadressil Narva mnt 5.

2006. aastal lõpetas OÜ TEX TRADE aktsiaseltsiga Sampo Pank sõlmitud arvelduslaenulepingu käibevahendite finantseerimiseks. 2007. aastal toimub ettevõttes finantseerimine kaupade ja teenuste müügitulust.

Emaettevõttele maksis OÜ TEX TRADE 2006. aastal juhtimisteenuse eest 240.000 krooni.

2006. aastal töötas osaühingus TEX TRADE keskmiselt 50 töötajat. Väljamakstud töö- ja puhkusetasude kogusumma oli 3.606.860 krooni, millest tegevjuhtkonna tasud olid 224.400 krooni. Tegevjuhtkonda kuulus üks töötaja. Tegevjuhtkonna ja juhatuse ennetähtaegsel vabastamisel ei ole kompensatsioone kokku lepitud.

Mart Ostrat juhatuse liige

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!	
	
Auditor CPA	Kuupäev / Date
KATRIN KAASIK	
Signed for identification purpose only!	

JUHATUSE DEKLARATSIOON

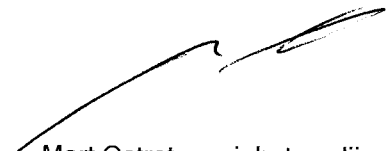
OÜ Tex Trade juhatus on Äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi, rahavoogusid, omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aastaaruande koostamispäeva 27.04.2007 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Kõik hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

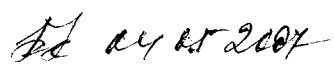
Juhatuse hinnangul on OÜ Tex Trade jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.



Mart Ostrat juhatuses liige

Tallinnas, 27. aprillil 2007.a

Allkirjastatud ainult identiteetseerimiseks!	
	
Auditiir: CPA KATRIN KAASIK	Kuupäev / Date
Signed for identification purpose only!	

RAAMATUPIDAMISBILANSS

kroonides

	lisa	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
KÄIBEVARA			
Raha	2	693572	962213
Nõuded ja ettemaksed		2813232	480238
Nõuded ostjate vastu	3	366475	253643
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	220	18288
Muud lühiajalised nõuded	5	2329732	78375
Ettemaksed teenuste eest		116805	129932
Varud		11864805	10599967
Müügiks soetatud kaubad	6	11864805	10599967
KÄIBEVARA KOKKU		15371609	12042418
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud		67703	33437
Pikaajalised nõuded		0	19631
Pikaajalised ettemaksed teenuste eest	7	67703	13806
Materiaalne põhivara	8	472962	374581
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)		39239	0
Transpordivahendid (jääkmaksumuses)		129352	253175
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)		107891	121406
Ettemaksed materiaalse põhivara eest		196480	0
PÕHIVARA KOKKU		540665	408018
VARAD KOKKU		15912274	12450436

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

Laenukohustused		15147	57284
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel aastal	9	15147	57284
Võlad ja ettemaksed		4073946	3551430
Võlad tarnijatele	10	2640260	2152768
Võlad töövõtjatele		498837	465351
Maksuvõlad	4	640011	701704
Muud lühiajalised võlad	11	94096	113161
Saadud ettemaksed kaupade eest		200742	118446
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		4089093	3608714

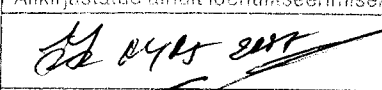
PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised laenukohustused		0	15145
Laenud ja kapitalirendi kohustused		0	15145
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		0	15145
KOHUSTUSED KOKKU		4089093	3623859

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses	12	400000	1600000
Kohustuslik reservkapital		160000	160000
Elmiste perioodide jaotamata kasum		6516577	3401779
Aruandeaasta kasum		4746604	3664798
OMAKAPITAL KOKKU		11823181	8826577

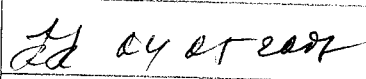
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU

15912274	12450436
Allkirjastatud ainult loendamise eesmärgil!	
	
Auditiir: CPA	Kuupäev / Date
KATRIN KAASIK	
juhatuse liige / signed for identification purpose only!	

KASUMIARUANNE

kroonides

	<u>lisa</u>	<u>2006. aastal</u>	<u>2005. aastal</u>
Müügitulu	13	31748156	30590587
Muud äritulud		11776	34107
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-16759447	-15886986
Muud tegevuskulud		-4953035	-5406547
Tööjõukulud		-4899269	-4790035
palgakulu		-3606195	-3559005
erisoodustused		-67178	-29612
sotsiaalmaksud		-1225896	-1201418
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8	-228504	-267670
Muud ärikulud		-5669	-37150
ÄRIKASUM		4914008	4236306
Finantstulud ja -kulud		-3118	-571508
intressikulud		-5352	-576243
muud finantstulud ja -kulud		2234	4735
KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST		4910890	3664798
Tulumaks	12	-164286	0
<u>ARUANDEAASTA KASUM</u>		<u>4746604</u>	<u>3664798</u>

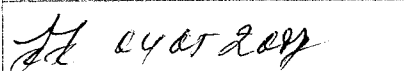
Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks	
	
Audiitor CPA KATRIN KAASIK	Kuupäev / Date
Signed for identification purpose only	

RAHAVOOGUDE ARUANNE

kroonides

	<u>2006. aastal</u>	<u>2005. aastal</u>
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
ärikasum	4914008	4236306
<u>korrigeerimised:</u>		
materiaalse põhivara kulum	228504	267670
väljanõudmata võlgade tulu	0	-310
ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu	0	189
lühiajalised nõuete ja ettemaksete muutus	-2413967	28623
varude muutus	-1264838	-152773
lühiajaliste võlgade ja saadud ettemaksete muutus	525568	186579
makstud ettevõtte tulumaks	-164286	0
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	1824989	4566284
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST		
põhivara soetamine	-130405	0
ettemaksed põhivara eest	-196480	0
antud laenude tagasimaksed	48000	48000
saadud intressid	941	1598
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISEST	-277944	49598
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		
makstud osakapitali vähendamisel	-1200000	0
saadud lühiajalised laenud	32341	31645
lühiajaliste laenude tagasimaksed	-32341	-32107
saadud pikaajalised laenud	0	1630000
pikaajaliste laenude tagasimaksed	0	-5020000
kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-57282	-52370
makstud intressid	-8404	-991792
makstud dividendid	-550000	0
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST	-1815686	-4434624
<u>KOKKU RAHAVOOD</u>	<u>-268641</u>	<u>181258</u>
RAHA PERIOODI ALGUSES	962213	780955
RAHA PERIOODI LÕPUS	693572	962213

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks



Audiitor CPA Kuupäev / Date

KATRIN KAASIK

Signed for identification purpose only!

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

kroonides

	Osa- kapital	Kohustuslik reserv- kapital	Jaota- mata kasum	Aruande- aasta kasum	Omakapital kokku
Seisuga 31.12.2004	1600000	160000	2350731	1051048	5161779
2005. aastal					
2004. aasta kasum			1051048	-1051048	
2005. aasta kasum				3664798	
Seisuga 31.12.2005	1600000	160000	3401779	3664798	8826577
2006. aastal					
2005. aasta kasum			3664798	-3664798	
Osakapitali vähendamine	-1200000				
Dividendide väljakuulutamise			-550000		
2006. aasta kasum				4746604	
Seisuga 31.12.2006	400000	160000	6516577	4746604	11823181

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks	
<i>Kd 04.05.2007</i>	
Audiitor CPA KATRIN KAASIK	Kuupäev / Date
Signed for identification purposes only	

LISA 1

AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTEID

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigis kehtivast Raamatupidamise seadusest ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditest. Majandustehingud kirjendatakse nende tekkimise momendil nende tegelikus väärtuses. Kõik arvud aruannetes ja lisades on eesti kroonides.

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassades ja pankades, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite, rahaturufondide osakuid, ostjate poolt tasutud pangakaardimakseid (laekuvad arvelduskontole pangas hiljemalt bilansipäevale järgneval esimesel tööpäeval). Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil, rahavoogusid investeerimis- ja finantseerimistegevusest otsesel meetodil.

Sampo Pangas olevate rahaliste vahendite ühiseks kasutamiseks on emaettevõtte Rabatti OÜ asutanud kontsernikonto. Rabatti OÜ kontsernikonto koosseisu kuuluvad järgmised ettevõtted: Rabatti OÜ, Tex Trade OÜ, Kalda Kinnisvara OÜ, Bason Investeeringud OÜ, Masterlan OÜ, Foorum Invest OÜ ja Ravestein OÜ. Kontsernikonto haldaja on Rabatti OÜ, kelle poolt kehtestatud limiitide piires saavad kontsernikonto osapooled kasutada oma raha ja kontsernikonto arvelduskrediiti. Kontsernikonto osapoolte bilanssides kajastatakse raha Sampo Panga arvelduskontol nõudena emaettevõtte vastu, kontsernikonto krediidi kasutamist kohustusena emaettevõtte ees.

Nõudeid ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest ja iga nõuet on vaadeldud eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni ostja maksevõime kohta. Laekumiste tõenäosuse hindamine toimub üks kord aastas aasta viimase kuupäeva seisuga. Kasumiaruandes on ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulud kajastatud põhitegevuse korral real "Kaubad, toore, materjal ja teenused", muul juhul real "Muud tegevuskulud".

Teenuste eest tehtud ettemaksete bilansis arvelevõtmise kriteeriumiks on antud teenuse kättesaamise lõppaeg (näiteks lepingu tähtaeg). Teenuse maksumuse kuludesse kandmine toimub täissummas teenuse lõplikul kättesaamisel.

Üüritud pindadel tehtud ehitus- ja rekonstrueerimistööde maksumust, mida ei ole võimalik müüa, kajastatakse samuti bilansireal "Ettemaksed teenuste eest" ja kantakse kuludesse lineaarsel meetodil, lähtudes üürilepingu tähtajast.

Müügiks ostetud kaubad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest, soetamisega seotud veokuludest ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud soetamise hetkel teadaolevad hinnaalandid. Välisvaluuta eest ostetud kaubad võetakse arvele maksumuses, mis on ümber arvutatud eesti kroonidesse kauba kättesaamise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi alusel. Kuludesse kandmisel ja bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit. Kaubavarusid inventeeritakse vähemalt üks kord aastas aasta lõpul. Bilansis on varud kajastatud soetusmaksumuses või netorealiseerimismaksumuses, lähtudes madalamast. Iga kaupa on hinnatud eraldi. Kaupade allahindlusi nende netorealiseerimismaksumuseni kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud kaupade kuluna.

Põhivaraks loetakse vara kogumaksumusega üle 10000 krooni või identsete varade komplekti kogumaksumusega üle 10000 krooni ja kasutuseaga üle 1 aasta ning neid põhimõtteid ei ole aruandeaasta jooksul muudetud. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuludesse. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Kontoritehnika puhul on tavaliselt amortisatsiooninorm 30 protsenti, inventari puhul 20 protsenti ning transpordivahendite, masinate ja seadmete puhul 20 protsenti.

Töövõtjate puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusekohustust on korrigeeritud aasta jooksul igakuiselt kuu viimase päeva seisuga. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Võlad töövõtjatele on bilansis kajastatud brutotasudena s.t. koos kinnipidamisele kuuluvate maksudega. Kinnipidamisele kuuluvad maksud arvestatakse maksuvõlgnevuseks töövõtjale võla väljamaksmise hetkel.

Võlakohustusi emaettevõtja ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtjate ees (sh laenud) on bilansis kajastatud lühi- või pikaajaliste kohustustena lepingujärgsete tagastustähtaegade järgi. Pikaajalisi võlakohustusi on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil.

Vastavalt Eesti Vabariigis kehtivale seadusandlusele ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 (kuni 31. detsember 2005 kehtis maksumäär 24/76 ning kuni 31.12.2006 kehtis maksumäär 23/77) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna perioodil, mil dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

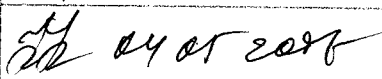
Müügi-, intressi- ja muud tulud kajastatakse tekkepõhiselt, olenemata tasumisajast. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Kasumiaruandes kajastatakse müügitulu all kõik põhitegevusest saadud kaupade ja teenuste müügitulud. Kõrvaltegevusena müüdud kaupade ja teenuste tulud ning nende müügiga seotud otsesed kulud on kasumiaruandes saldeeritud ja saadud tulude-kulude saldo on kasumiaruandes kajastatud muude äritulude või ärikulude all.

LISA 2 RAHA

<u>Saldod:</u>	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Kassad kauplustes, hulgilaos	138.032	120.239
Arvelduskontod pankades	452.368	783.148
Ostjate poolt tasutud pangakaardimaksed	103.172	58.826
Kokku	693.572	962.213

Sampo Pangas olevate rahaliste vahendite ühiseks kasutamiseks on emaettevõtte OÜ Rabatti asutanud kontsernikonto, mille üheks osapooles on ka OÜ Tex Trade. Kontsernikonto haldaja on OÜ Rabatti ning tema poolt kehtestatud limiitide piires saavad kontsernikonto osapooled kasutada oma raha ja kontsernikonto arvelduskrediiti.

Seisuga 31.12.2006 ei olnud OÜ Tex Trade'ile limiite kehtestatud. OÜ Tex Trade Sampo Panga arvelduskonto vaba jääk oli 2.308.360 krooni. Lähtudes konsolideerimisgrupis kehtestatud arvestuspõhimõtetest on see arvelduskonto jääk bilansis kajastatud nõudena emaettevõtte vastu (vt. lisa 5).

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks	
	
Auditiir CPA	Kuupäev / Date
KATRIN KAASIK	
Signed for identification purpose only	

LISA 3
NÕUDED OSTJATE VASTU

<u>Saldod:</u>	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Ostjatelt laekumata arved	366.664	253.832
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-189	-189
Kokku	366.475	253.643

Tabelis toodud nõuetest on käesoleva aruande koostamise perioodil 98 protsenti laekunud.

Aruandeaastal ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõudeid ei olnud.

LISA 4
MAKSUDE ETTEMAKSED JA MAKSUVÕLAD

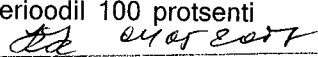
<u>Saldod:</u>	<u>31.12.2006</u>		<u>31.12.2005</u>	
	<u>Ettemaks</u>	<u>Võlg</u>	<u>Ettemaks</u>	<u>Võlg</u>
Käibemaks		323.127	18.068	414.222
Füüsilise isiku tulumaks		55.443		58.881
Ettevõtte tulumaks		12.430		3.997
Sotsiaalmaks		240.495		214.256
Töötuskindlustusmaks		3.912		5.694
Kogumispensionimaks		4.604		4.654
Tollimaksud deposiidikontol	220		220	
Kokku	220	640.011	18.288	701.704

Tabelis toodud võlad on aastaaruande koostamise perioodil 100 protsenti tasutud.

LISA 5
MUUD LÜHIAJALISED NÕUDED

<u>Saldod:</u>	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Nõuded emaettevõtte vastu (vt. lisa 2)	2.308.360	0
Kahjutasunõuded kindlustus- ja transpordifirmade vastu	0	29.729
Pikaajaliste nõuete tagasimaksed järgmisel aastal	12.531	48.000
Nõue Pensioniameti vastu täiendava lapsepuhkusetasu hüvitamiseks	396	594
Laekumata intressid	8.445	52
Kokku	2.329.732	78.375

Nõue Pensioniameti vastu ja intressid on aastaaruande koostamise perioodil 100 protsenti laekunud.

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks	
	
Auditor CPA	Kuupäev / Date
KATRIN KAASIK	
Signed for identification purposes only	

LISA 6 VARUD

Müügiks ostetud kaubad on inventeeritud seisuga 31.12.2006.

Varusid, mille soetusmaksumus ületas neto realiseerimismaksumuse, on aruandeaastal alla hinnatud kokku summas 82.354 krooni. Allahindlusi on teostatud jooksvalt kogu aruandeaastal, hinnates eraldi iga kaupa kas inventuurides või müügiotsustades. Põhjusteks on kaupade seismajäämine, väärtuse halvenemine, suuremate defektide esinemine, üldiste moetrendide muutumine.

Seisuga 31.12.2006 oli müügiks ostetud kaupadele kokku bilansilise maksumusega 11.864.805 krooni seatud kommertspant.

LISA 7 PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD

Pikaajalisteks ettemakseteks teenuste eest bilansireal 4.2 on:

- 1) üüripindade eest tagatisteks ettemakstud summad kokku 47.704 krooni (üürilepingud on sõlmitud tähtajaga 2008.a ja 2011.a);
- 2) üüripindadel tehtud ehitus- ja rekonstrueerimistööde maksumus 19.999 krooni, mis kantakse kuludesse 2008...2011. aastal.

LISA 8 MATERIAALSE PÕHIVARA LIIKUMINE

	Seadmed ja masinad	Transpordi- vahendid	Inventar, sisseseade ja muud	Ettemaksud põhivara eest	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	26150	619115	2060492	0	2705757
Aruandeaastal:					
soetamine	44422	0	85983	196480	326885
Soetusmaksumus 31.12.2006	70572	619115	2146475	196480	3032642
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	26150	365940	1939086	0	2331176
Aruandeaastal:					
arvestatud kulum	5183	123823	99498	0	228504
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	31333	489763	2038584	0	2559680
Jääkmaksumus 31.12.2005	0	253175	121406	0	374581
Jääkmaksumus 31.12.2006	39239	129352	107891	196480	472962

Seisuga 31.12.2006 oli bilansis arvel täielikult amortiseeritud põhivara-soetusmaksumusega 1.768.699 krooni sh inventari, sisseseadet 1.742.549 krooni.

Seisuga 31.12.2006 oli materiaalsele põhivarale kokku bilansilise maksumusega 147.130 krooni seatud kommertspant.

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!	
<i>[Handwritten signature]</i>	
Auditor CPA	Kuupäev / Date
KATRIN KAASIK	
Signed for identification purposes only!	

LISA 9 KAPITALIRENT

OÜ Tex Trade rendib kapitalirenditingimustel Mercedes Benz 108CDI Vito kaubabussi. Buss on materiaalse põhivarana arvel soetusmaksumusega 308.500 krooni. 2006. aastal arvestati kulumit 61.700 krooni ja seisuga 31.12.2006 oli bilansiline jääkmaksumus 10.283 krooni.

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Kapitalirendivõlgnevus kokku	15.147	72.429
sh tähtajaga kuni 1 aasta	15.147	57.284
tähtajaga üle 1 aasta	0	15.145
	<u>2006.a</u>	<u>2005.a</u>
Aruandeperioodil tasutud maksed	57.282	52.370
Aruandeperioodi intressikulu	3.908	8.845
Lepingu intressimäär	9 %	9 %

LISA 10 VÕLAD TARNIJATELE

<u>Saldod:</u>	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Võlad maksetähtajaga 2007.aastal	1.509.099	984.485
Võlad maksetähtajaga kauba realiseerimise järgi	1.131.161	1.168.283
Kokku	2.640.260	2.152.768

Tabelis toodud võlgadest on aastaaruande koostamise perioodil tasutud 76 protsenti, seejuures võlgadest maksetähtajaga 2007.aastal 99 protsenti.

LISA 11 MUUD LÜHIAJALISED VÕLAD

<u>Saldod:</u>	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Tasumata arved konsolideerimisgrupi ettevõtjatele	38.084	41.065
Tasumata arved muudele kreditoridele	55.936	68.968
Intressivõlad	76	3.128
Kokku	94.096	113.161

Tabelis toodud võlad on aastaaruande koostamise perioodil 100 protsenti tasutud.

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks	
<i>24.05.2007 KJ</i>	
Auditor CPA KATRIN KAASIK	Kuupäev / Date
Signed for identification purpose only!	

LISA 12
OMAKAPITAL

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Osakapital nimiväärtuses	40.000	1.600.000
Osade arv	1	1
Osade nimiväärtus	40.000	1.600.000

Aruandeaastal maksti dividende 550.000 krooni ja tasuti ettevõtte tulumaksu 164.286 krooni.

12. septembril 2006. aastal kinnitati Äriregistris osakapitali vähendamine 1.600.000 kroonilt 400.000 kroonini. Vahe summa 1.200.000 krooni on omanikule Rabatti OÜ makstud 13. detsembril 2006. aastal.

Seisuga 31.12.2006 oli ettevõtte jaotamata kasum kokku 11.263.181 krooni. Tulumaksukohustus, mis kaasneks kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena 2007. aastal, oleks 2.477.900 krooni. Seetõttu saaks netodividendidena välja maksta kuni 8.785.281 krooni.

LISA 13
MÜÜGITULU

<u>Müügitulu riikide lõikes:</u>	<u>2006.a.</u>	<u>2005.a.</u>
Eesti	30.928.176	29.615.400
Läti	773.963	905.519
Leedu	26.706	25.494
Soome	19.173	33.757
Itaalia	0	9.197
Taani	138	1.220
Kokku	31.748.156	30.590.587

<u>Müügitulu tegevusalade lõikes:</u>	<u>2006.a.</u>	<u>2005.a.</u>
Jaekaubandus	26.459.943	26.157.797
Hulgikaubandus	5.288.213	4.432.790
Kokku	31.748.156	30.590.587

Ailkirjastatud ainult identifitseerimiseks	
<i>KK 05.05.2007</i>	
Auditor CPA	Kuupäev / Date
KATRIN KAASIK	
Signed for identification purpose only!	

LISA 14
TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

Seotud osapoolteks loetakse emaettevõtet ja emaettevõtte omanikku, teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid, tegevjuhtkonda ja nende lähikondseid ning nendega seotud firmasid.

Firma juhtkonna hinnangul ei ole aruandeaastal tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Tehingud seotud osapooltega:	<u>2006.a</u>	<u>2005.a</u>
<u>Tegevuskulud</u>		
OÜ Rabatti (emaettevõtte)	240.000	240.000
OÜ Kalda Kinnisvara (Rabatti konsolideerimisgrupi ettevõtte)	592.827	495.315
OÜ Foorum Kinnisvara (Rabatti sidusettevõtte)	290.000	896.208
OÜ Bason Investeeringud (Rabatti kons.grupi ettevõtte)	1.169.204	1.183.273
OÜ Masterlan (Rabatti konsolideerimisgrupi ettevõtte)	392.151	395.077
AS Sisustaja (Rabatti konsolideerimisgrupi ettevõtte)	0	4.590
Peeter Luik (emaettevõtte juhatuse liige)	150.000	150.000
Kokku	2.834.182	3.364.463
<u>Muud äritulud (saldeeritud)</u>		
OÜ Rabatti	490	0
OÜ Kalda Kinnisvara	405	0
OÜ Bason Investeeringud	369	0
Kokku	1.264	0
<u>Intressikulud</u>		
OÜ Rabatti	0	441.501
Saldod seotud osapooltega:	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
<u>Muud lühiajalised nõuded</u>		
OÜ Rabatti	2.308.360	0
<u>Muud võlad</u>		
OÜ Kalda Kinnisvara	6.297	10.650
OÜ Bason Investeeringud	9.562	11.696
OÜ Masterlan	22.225	18.719
Kokku	38.084	41.065

LISA 15
BILANSIVÄLISED VARAD

Seisuga 31.12.2006 on OÜ Tex Trade võtnud vastutavale hoiule tarnijate kaupude 113.285 krooni (seisuga 31.12.2005 170.823 krooni) väärtuses.

Altkirjastatud ainult identifitseerimiseks	
<i>Ky as 2006 2006</i>	
Audiitor CPA	Kuupäev / Date
KATRIN KAASIK	
Signed for identification purpose only	

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Tex Trade juhatus teeb ettepaneku jaotada 2006. aasta majandusaasta kasum alljärgnevalt:

1.500.000 krooni dividendideks,
3.246.604 krooni jätta jaotamata.


Mart Ostrat juhatuse liige

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!	
	
Audiitor CPA	Kuupäev / Date
KATRIN KAASIK	
Signed for identification purpose only!	

Audiitori järeldusotsus
OÜ Tex Trade osanikule

Oleme kontrollinud **OÜ Tex Trade** (äriregistrikood 10049823, Kalda 7b, Tallinn 11625), edaspidi "ettevõtte" 31.12.2006.a. lõppenud majandusaasta kohta Eesti heast raamatupidamise tavast lähtuvalt ja eesti kroonides koostatud raamatupidamise aastaaruannet.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud olulisemad näitajad.

Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti heast raamatupidamistavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab majandusaasta, mis algas 01.01.2006 ja lõppes 31.12.2006.a, finantstulemuseks **4 746 604** EEK kasumit ja bilansimahuks 31.12.2006.a seisuga **15 912 274** EEK, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt majandusaasta kasumit, rahavoogusid ja finantsseisundit seisuga 31.12.2006.a.

04.mail 2007.a, Tallinnas

Katrin Kaasik

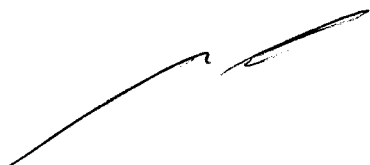
Audiitor
Katrín Kaasik

Tel. 6 446 303
Aadress: Tehnika 55, Tallinn 10136
AMC Amaris AS

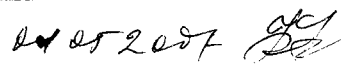


MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OÜ Tex Trade juhatus on koostanud 2006. aasta majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 04. mail 2007 osaniku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse ja nõukogu liikmed.



Mart Ostrat juhatuse liige

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!	
	
Audiitor CPA KATRIN KAASIK	Kuupäev / Date
Signed for identification purpose only!	

OÜ TEX TRADE OSANIKE NIMEKIRI

Rabatti OÜ
Reg.nr. 10049835
Tallinn

1 osa 400 000 EEK

1 osa 400 000 EEK

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks	
	04 05 2007
Audiitor CPA	Kuupäev / Date
KATRIN KAASIK	
Signed for identification purpose on	