

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: aktsiaselts Tiksoja Puidugrupp

registrikood: 10151651

**tänava/talu nimi,
maja ja korteri number:**

küla/alev/alevik/linn: Tähtvere vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 61410

telefon: +372 7301860

faks: +372 7301861

e-posti aadress: info@tiksoja.ee

veebilehe aadress: www.tiksoja.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 Raha	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Aktsiakapital	15
Lisa 11 Müügitulu	16
Lisa 12 Muud äritulud	16
Lisa 13 Tööjõukulud	16
Lisa 14 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	17
Lisa 15 Tulumaks	17
Lisa 16 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19
Vandeauditiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

AS Tiksoja Puidugrupp on moodustatud 1997. aastal kahe eraisiku poolt. Aktsiaseltsi tegevusalaks on täispuidust mööbli tootmine, spetsialiseerunud on magamistoasisustuse tootmisele ja valikus on voodid, narid, öökapid ning lastetoakomplektid.

Ettevõtte realiseerib oma toodangu põhiliselt Euroopa Liidus, 66% ühendusesisesest müügist läheb eurotsooniga liitunud riikidesse ja müügivaluutaks on euro. Kogu vajaminev toore ja valdav osa seadmetest hangitakse samuti Euroopa Liidu riikidest ning samuti eurode eest. Teatud riskid on seotud müügiga Suurbritannia klientidele ja seda eeskätt naela kursi võimalikust odavnemisest tingitud ostujõu vähenemise tõttu pärast riigi lahkumist Euroopa Liidust. 2016.aastal moodustas müük Suurbritanniasse 22% ühendusesisesest müügist.

Maandamaks klientide maksejõuetusest tulevaid riske, on ettevõtte sõlminud krediidikindlustuse lepingu kindlustusfirmaga Atradius Credit Insurance, kes kokkulepitud tingimustel ja mahus hüvitab klientide võimaliku võlgnevuse.

Tootmisega tegeleb firma oma Tartumaal Tähtvere vallas asuvas kompleksis, välisriigis asuvad filiaalid puuduvad. Tootmise korraldamisel arvestatakse keskkonnamõjudega, kasutatakse säästvamaid tehnoloogilisi lahendusi ja taaskasutatakse jäätmeid.

2016.aastal tehti investeringuid tootmistegevuse tõhustamiseks. Lisandus uus viimistlusliin, suurenes hõveldamisvõimsus. Ehitati uus alajaam.

2017.aastal jätkatakse tegevust samas tootmissektoris ning investeeritakse tootmisrobotitesse.

2016. aasta müügitulu oli 14505716 EUR (2015.a. 12145564 EUR) ja puhaskasum 2360111 EUR (2015.a. 2082584 EUR).

Peamised suhtarvud 2016.a.majandusaasta kohta koos võrdlusandmetega on järgmised:

	2016	2015
Käibe kasv %	19,4	14,7
Brutokasumi määr %	23,5	24,6
Kasumi kasv %	13,3	10,1
Puhasrentaablus %	16,2	17,1
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	5,3	3,3
ROA %	20,4	20,8
ROE %	22,5	25,7

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2016 – müügitulu 2015)/ müügitulu 2015 * 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2016 – puhaskasum 2015)/ puhaskasum 2015 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 352 451	2 819 307	2
Finantsinvesteeringud	0	519 545	3
Nõuded ja ettemaksud	2 152 284	1 760 976	4,5
Varud	1 225 383	1 026 979	6
Kokku käibevarad	5 730 118	6 126 807	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	1 167 278	695 426	7
Nõuded ja ettemaksud	200 782	33 392	4
Materiaalsed põhivarad	4 468 230	3 144 276	8
Kokku põhivarad	5 836 290	3 873 094	
Kokku varad	11 566 408	9 999 901	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	1 090 485	1 884 090	9
Kokku lühiajalised kohustised	1 090 485	1 884 090	
Kokku kohustised	1 090 485	1 884 090	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	60 120	60 120	10
Kohustuslik reservkapital	6 404	6 404	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 049 288	5 966 703	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 360 111	2 082 584	
Kokku omakapital	10 475 923	8 115 811	
Kokku kohustised ja omakapital	11 566 408	9 999 901	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	14 505 716	12 145 564	11
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-11 092 900	-9 153 215	
Brutokasum (-kahjum)	3 412 816	2 992 349	
Turustuskulud	-342 492	-245 800	
Üldhalduskulud	-837 430	-817 674	
Muud äritulud	0	36 500	12
Muud ärikulud	-17	0	
Ärikasum (kahjum)	2 232 877	1 965 375	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	156 672	49 729	15
Intressitulud	3 062	106 230	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 392 611	2 121 334	
Tulumaks	-32 500	-38 750	16
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 360 111	2 082 584	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 232 877	1 965 375	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	293 858	263 172	8
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-36 500	12
Kokku korrigeerimised	293 858	226 672	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-385 398	-396 412	4
Varude muutus	-198 404	138 989	5
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-144 060	775 289	9
Makstud ettevõtte tulumaks	-32 500	-38 750	16
Kokku rahavood äritegevusest	1 766 373	2 671 163	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-1 617 813	-309 049	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	0	36 500	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-650 082	-1 002 500	3,7
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	318 948	0	
Antud laenu	-192 700	-1 002 567	
Antud laenu tagasimaksed	20 107	30 759	
Laekunud intressid	2 356	106 231	15
Laekunud dividendid	15 955	305	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 103 229	-2 140 321	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-130 000	-155 000	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-519 545	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-130 000	-674 545	
Kokku rahavood	-466 856	-143 703	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 819 307	2 963 010	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-466 856	-143 703	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 352 451	2 819 307	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	60 120	6 404	10 526 249	10 592 773
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 082 584	2 082 584
Väljakuulutatud dividendid			-240 000	-240 000
Muud muutused omakapitalis			-4 319 546	-4 319 546
31.12.2015	60 120	6 404	8 049 287	8 115 811
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	60 120	6 404	8 049 287	8 115 811
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 360 111	2 360 111
Muud muutused omakapitalis			1	1
31.12.2016	60 120	6 404	10 409 399	10 475 923

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Tiksoja Puidugrupp 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava lähtub Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja Raamatupidamise Toimikonna juhenditest.

Aruanne on koostatud eurodes ja kasutatud on Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses kasumiaruandeskeemi nr.2.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha kassas, arvelduskontode jäägid, nõudmiseni hoiused pankades.

Finantsinvesteeringud

Siin kajastatakse rahapaigutused aktsiatesse, fondiosakutesse ja tähtjalistesse hoiustesse. Käibevaraks liigitatakse sellised finantsinvesteeringud, mis tõenäoliselt realiseeritakse järgmisel majandusaastal ja põhivaraks ülejäänud finantsinvesteeringud.

Finantsinvesteeringud hinnatakse bilansipäeval ümber õiglasse väärtusesse ja ümberhindluse vahed kajastatakse aruandeperioodi finantstuludes või -kuludes.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata summad hinnatakse ostjate löikes ja summad, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse kuludesse ning nõuded, mille laekumine on lootusetu, kantakse kuludesse ja bilansist maha. Kasumiaruandes kajastatakse need summad müüdü toodangu kuluna. Eelmistel perioodidel ebatõenäoliselt laekuvaks arvatud ja aruandeaastal laekunud nõuded kajastatakse kasumiaruandes muude ärituludena.

Muude nõuetena kajastatakse ka antud laene, Maksuameti ettemaksukonto jääki, viitlae-kumisi. Muud nõuded esitatakse bilansis tõenäoliselt laekuvaks summas. Käibevara all kajastatakse järgmisel aruandeperioodil laekuvad summad, põhivara all ülejäämistel aruandeperioodidel laekuvad summad.

Varud

Varud kajastatakse soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, millest on maha arva-tud allahindlused.

Valmistoodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb otsestest tootmiskulu-dest ja tootmise üldkuludest. Lõpetamata toodangut bilansisi ei kajastata, selleks kasutatud tooraine ja materjal näidatakse varude koosseisus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse vara, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta ja soetusmaksumus üle 3200 euro. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud otsestest väljaminekutest nagu transport, paigaldus, pro-jekteerimine jne. Põhivara rekonstrueerimiskulud, mis suurendavad põhivara tööviljakust üle algtaseme ja osalevad tulu tekitamisel tulevikus, liidetakse põhi-vara maksumusele, põhivara remondi ja hoolduskulud kajastatakse aruandeperioodi kulu-des.

Põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumu-leeritud kulum ja võimalikud allahindlused.

Materiaalse põhivara amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ja põhivara grupile kehtestatud amortisatsiooninormi. Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3200 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
ehitised	20 aastat
masinad ja seadmed	10 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele ja töövõtjatele, viitvõlad, maksuvõlad muud võlakohustused) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustiste puhul langeb see üldjuhul kokku makstava summaga.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kaupade omandiõigus on ostjale üle läinud. Tulu teenuste müügist kajastatakse pärast tellijale teenuse osutamist.

Põhivara müüki kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude (-kulude)koosseisus netosummas. Valuutakursi kasumid ja –kahjumid, mis on seotud ostjatel laekuvate või hankijatele tasutavate summadega, kajastatakse saldeerituna kasumiaruandes muudes ärituludes või –kuludes. Muud kursikasumid ja –kahjumid kajastatakse saldeerituna finantstuludes ja –kuludes.

Kulud

Kulude arvestuses lähtutakse tekkepõhisuse printsiibist. Aruandeperioodi kuludena kajastatakse perioodi müügitulu tekkimises osalenud kulud. Müüdüd toodangu kuluna arvestatakse müüdüd kauba tootmisomahinda ja osutatud teenuste maksumust.

Turustuskulude all kajastatakse ettevõtte turustusfunktsiooni täitmiseks tehtud perioodikuludid, mida ei arvestata tootmisomahinda (müügitransport, komisjonitasud, tollikulud).

Üldhalduskuludesse kantakse ettevõtte haldusfunktsiooni täitmiseks tehtud kulud.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu arvestatakse teatud kulutuste ja väljamaksete tegemisel ja dividendidena jaotatavalt kasumilt. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse dividendide väljamaksmise perioodi kasumiaruandes.

Seotud osapooled

Isikud on omavahel seotud kui:

- isik on teise isiku abikaasa või otsejoones sugulane,
- isikud on ühte kontserni kuuluvad äriühingud,
- isikule kuulub üle 10% juriidilise isiku aktsia- või osakapitalist,
- isikule kuulub koos teiste temaga seotud isikutega kokku üle 50% juriidilise isiku aktsia- või osakapitalist,
- üle 50% juriidiliste isikute aktsia- või osakapitalist kuulub ühele ja samale isikule,
- isikutele kuulub üle 25% ühe ja sama juriidilise isiku aktsia- või osakapitalist,
- juriidiliste isikute juhatuse kõik liikmed on samad isikud,
- isik on teise isiku töötaja, abikaasa või otsejoones sugulane,
- isik on juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige, liikme abikaasa või otsejoones sugulane.

2015.a. lõpus toimus aktsiaseltsis Tiksoja Puidugrupp jagunemine eraldumise teel sellisel viisil, et osa aktsiaseltsi varast antakse üle uuele asutatavale osaühingu-le, mille ainuosanikuks saab jaguneva aktsiaseltsi üks aktsionär. Üleantav vara koosneb aktsiaseltsi nõudest välja antud laenu põhisummas ja talle kuuluvatest väärt-paberitest. Kehtivad töölepingud üle ei lähe ja töötajaid üle ei anta.

Jagunemiskanne äriregistrtris on tehtud seisuga 30.12.2015. Üleantav vara on aastavahe-tuse bilansis kajastatud järgnevalt:

- laenuõue summas 3 800 000 EUR on varade hulgast välja kantud, samas summas on vähendatud eelmiste perioodide jaotamata kasumit,
- 50 000 EfTEN Real Estate Fund III AS aktsiat summas 519 545 EUR on kajastatud käibevara koosseisus finantsinvesteeringute all. Sama

summa on tõstetud eelmiste perioodide jaotamata kasumist lühiajalistesse kohustustesse reale Võlad ja ettemaksed.

2016.aastal on jagunemine lõpule viidud ja 50 000 EFTEN Real Estate Fund III AS aktsiat on asutatavale äriühingule üle kantud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	522	176
Arvelduskontod	2 351 929	2 819 131
Paigutused üllikviidsetesse fondidesse	0	0
Kokku raha	2 352 451	2 819 307

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2014	0	
Soetamine	500 000	500 000
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	19 545	19 545
31.12.2015	519 545	519 545
Muud	-519 545	-519 545
31.12.2016	0	0

50 000 EFTEN Real Estate Fund III aktsiat summas 519 545 EUR on jagunemise tulemusena 2016.aastal üle antud uuele asutatavale äriühingule.

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 797 197	1 797 197		
Ostjatelt laekumata arved	1 797 197	1 797 197		
Nõuded seotud osapoolte vastu	150 000			150 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	308 470	308 470		
Muud nõuded	93 966	43 184	50 782	
Laenuõuded	93 087	42 305	50 782	
Intressinõuded	879	879		
Ettemaksed	3 433	3 433		
Muud makstud ettemaksed	3 433	3 433		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 353 066	2 152 284	50 782	150 000
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 382 210	1 382 210		
Ostjatelt laekumata arved	1 382 210	1 382 210		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	360 409	360 409		
Muud nõuded	51 359	17 967	33 392	
Laenuõuded	49 433	16 041	33 392	
Intressinõuded	173	173		
Viitlaekumised	1 753	1 753		
Ettemaksed	390	390		
Tulevaste perioodide kulud	390	390		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 794 368	1 760 976	33 392	

Laenuõuete jääk 31.12.16 seisuga on 72027 EUR, laenud on antud eraisikutele intressiga kuni 3,5% ja tagatisteta. Lisaks on juriidilisel isikul võlg summas 21060 EUR soetatud seadmete eest. Seotud osapooltele on antud laenu summas 150000 EUR intressiga 1% aastas.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		3 750		3 750
Käibemaks	151 248		144 204	
Üksikisiku tulumaks		41 736		39 359
Erisoodustuse tulumaks		128		128
Sotsiaalmaks		76 757		72 709
Kohustuslik kogumispension		4 192		3 790
Töötuskindlustusmaksed		5 470		5 163
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		358		442
Ettemaksukonto jääk	157 222		216 205	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	308 470	132 391	360 409	125 341

Muu maksuvõlana on kajastatud IV kvartali välisõhu saastetasu 358 EUR.

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	952 497	762 903
Valmistoodang	272 886	264 076
Kokku varud	1 225 383	1 026 979

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	
31.12.2014	9 450	153 598	163 048
Soetamine	1 002 474		1 002 474
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	39 164	10 285	49 449
Muud	-519 545		-519 545
31.12.2015	531 543	163 883	695 426
			Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	
31.12.2015	531 543	163 883	695 426
Soetamine	650 082		650 082
Müük müügihinnas või lunastamine	-318 948		-318 948
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	121 505	19 213	140 718
31.12.2016	984 182	183 096	1 167 278

2015.aastal kajastatud muu tehing summas 519 545 EUR sisaldab endas jagunemiskava alusel üleantavaid aktsiaid, mis bilansipäeval on ümberklassifitseeritud lühiajaliseks finantsinvesteeringuks.

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed			Kokku
				Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	107 862	2 994 196	3 276 081	57 119	57 119	6 435 258
Akumuleeritud kulum		-871 928	-2 464 931			-3 336 859
Jääkmaksumus	107 862	2 122 268	811 150	57 119	57 119	3 098 399
Ostud ja parendused			309 049			309 049
Muud ostud ja parendused			309 049			309 049
Amortisatsioonikulu		-141 553	-121 619			-263 172
Ümberklassifitseerimised			57 119	-57 119	-57 119	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest			57 119	-57 119	-57 119	
31.12.2015						
Soetusmaksumus	107 862	2 994 196	3 461 326	0	0	6 563 384
Akumuleeritud kulum		-1 013 481	-2 405 627			-3 419 108
Jääkmaksumus	107 862	1 980 715	1 055 699	0	0	3 144 276
Ostud ja parendused	24 000	217 231	1 360 599	15 982	15 982	1 617 812
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	24 000					24 000
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		217 231				217 231
Muud ostud ja parendused			1 360 599	15 982	15 982	1 376 581
Amortisatsioonikulu		-149 120	-144 738			-293 858
31.12.2016						
Soetusmaksumus	131 862	3 211 427	4 818 019	15 982	15 982	8 177 290
Akumuleeritud kulum		-1 162 601	-2 546 459			-3 709 060
Jääkmaksumus	131 862	2 048 826	2 271 560	15 982	15 982	4 468 230

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	0	36 500
Muud masinad ja seadmed	0	36 500
Kokku	0	36 500

2016.aastal kanti maha amortiseerunud põhivara soetusmaksumuses 3907 EUR.

Kinnistu on koormatud hüpoteegiga summas 80 000 EUR võimalike tulevaste finantskohustuste katteks Danske Banki kasuks.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	387 426	387 426	
Võlad töövõtjatele	184 138	184 138	
Maksuvõlad	132 391	132 391	5
Muud võlad	337 025	337 025	
Dividendivõlad	280 000	280 000	
Muud viitvõlad	57 025	57 025	
Saadud ettemaksed	49 505	49 505	
Muud saadud ettemaksed	49 505	49 505	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 090 485	1 090 485	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	589 976	589 976	
Võlad töövõtjatele	163 571	163 571	
Maksuvõlad	125 341	125 341	
Muud võlad	980 810	980 810	
Dividendivõlad	410 000	410 000	
Muud viitvõlad	570 810	570 810	
Saadud ettemaksed	24 392	24 392	
Tulevaste perioodide tulud	24 392	24 392	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 884 090	1 884 090	

Muud viitvõlad seisuga 31.12.16 summas 57025 EUR sisaldab endas väljamaksmata palkadelt arvestatud sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksed.

Lisa 10 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Aktsiakapital	60 120	60 120
Aktsiate arv (tk)	100 200	100 200
Aktsiate nimiväärtus	0.60	0.60

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Prantsusmaa	3 996 493	3 732 778
Saksamaa	3 014 422	2 869 367
Holland	230 460	226 000
Suurbritannia	3 113 382	2 347 261
Taani	1 556 790	1 048 248
Eesti	1 148 991	833 495
Belgia	882 290	788 099
Rootsi	202 794	203 143
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 145 622	12 048 391
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Iisrael	345 094	97 173
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	15 000	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	360 094	97 173
Kokku müügitulu	14 505 716	12 145 564
Müügitulu tegevusalade lõikes		
31091	13 337 675	11 343 962
muu	1 168 041	801 602
Kokku müügitulu	14 505 716	12 145 564

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	36 500
Kokku muud äritulud	0	36 500

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 774 108	1 805 424
Sotsiaalmaksud	599 754	628 912
Kokku tööjõukulud	2 373 862	2 434 336
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	110	109
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	109	108
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 14 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2016	2015
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	19 212	10 285
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	121 505	39 164
Saadud dividend	15 955	280
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	156 672	49 729

Lisa 15 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016			2015		
	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	32 500	0	240 000	38 750	21 250
Eesti	0	32 500	0	240 000	38 750	21 250
Kokku	0	32 500	0	240 000	38 750	21 250

2015.a. majandusaasta kasumist otsustati dividende mitte välja kuulutada. 2016.aasta jooksul maksti välja 130000 EUR varem välja kuulutatud dividende, millelt arvestati tulumaksu 32500 EUR. Väljamaksmata dividendide jääk bilansipäeva seisuga on 280000 EUR.

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	150 879	0

2016	Antud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Trendwell OÜ	150 000	1%	EUR	2026

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
First Telecom Trading OÜ	981 767	3 800 000	7%	EUR	2016

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2016	2015
Arvestatud tasu	19 173	19 173

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.04.2017

aktsiaselts Tiksoja Puidugrupp (registrikood: 10151651) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNO MURRAND	Juhatuse liige	07.04.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts Tiksoja Puidugrupp ainuaktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud aktsiaselts Tiksoja Puidugrupp (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuriid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulisi ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

/digitaalselt allkirjastatud/

Alar Heinaste

Vandeauditori number 143

Grow Audit OÜ

Auditiorettvõtja tegevusloa number 103

Mustamäe tee 60, Tallinn, Harju maakond, 12916

07.04.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Tiksoja Puidugrupp (registrikood: 10151651) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR HEINASTE	Vandeaudiitor	07.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 049 288
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 360 111
Kokku	10 409 399
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 309 399
Kokku	10 409 399

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 049 288
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 360 111
Kokku	10 409 399
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 309 399
Kokku	10 409 399

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	13337675	91.95%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7301860
Faks	+372 7301861
E-posti aadress	info@tiksoja.ee
Veebilehe aadress	www.tiksoja.ee