

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Aktsiaselts Qualitex

registrikood: 10083205

tänava/talu nimi, Pärnu mnt. 50
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Sindi linn

vald:

postisihtnumber: 86703

maakond: Pärnu maakond

telefon: 372 442 6840

faks: 370 442 6886

e-posti aadress: qualitex@qualitex.ee

veebilehe aadress: www.qualitex.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Müügioteel põhivara	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Kapitalirent	15
Lisa 9 Kasutusrent	15
Lisa 10 Laenukohustused	17
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 12 Võlad tarnijatele	18
Lisa 13 Muud võlad	18
Lisa 14 Sihtfinantseerimine	19
Lisa 15 Aktsiakapital	19
Lisa 16 Müügitulu	20
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	20
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	21
Lisa 19 Tööjõukulud	21
Lisa 20 Muud ärikulud	21
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	22
Lisa 22 Seotud osapooled	22
Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva	23

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

AS Qualitex on Eestis asuv ultramodernne, vertikaalselt integreeritud trikookanga- ja õmblusvabrik. Selle täiesti uue projekti eesmärk on kasutada selles tootmissegmentis uusimat tehnoloogiat. Vabrik on spetsialiseerunud eriliste tööomadustega kangaste ja kvaliteetsete rõivaste tootmistellimuste kiirele täitmisele. Ettevõttes töötab rahvusvahelise meeskonna juhtimisel kvalifitseeritud ja efektiivne tööjõud.

Majanduskriisi tõsiste tagajärgede tõttu Eestile oli 2009. aasta ettevõttele raske. Eesti tööstustoodang kahanes 2009. aastal 26% ja majanduslangus oli 14% ning töötuse tase kõrge – 13%. Üks meie Eesti kliente, kelle tellimused moodustasid 2007. aastal ja 2008. aastal käibest olulise osa, viis kogu oma tootmistegevuse üle Kagu-Aasiasse ja tegeleb nüüd ainult kohaliku kaubandusega. Sellel oli AS Qualitex'ile tohtu suur mõju mitte ainult käibe olulise vähenemise tõttu, vaid ka tootmisvõimsuste ärakasutamise aspektist. Teine meilt kangaste tellija Minitex OÜ on hakanud importima rõivaid Kaug-Idast. Ka teised kohalikud ostjad on oma tegevuse Eestis lõpetanud.

Oluline Leedu ettevõtja kaotas hinnaküsimuste tõttu osa oma Saksa klientidest, põhjustades sellega AS Qualitex'ile ligikaudu 1 miljoni krooni suuruse saamata jäänud tulu. Müügitaseme oma teistele põhiklientidele Balti riikides oleme siiski suutnud säilitada. Oleme saanud ka uusi tellimusi haigla vormirõivaste tarnimiseks Läti ettevõtjale, mis võib suurendada meie 2010 aasta müügitulu 1 miljoni krooni võrra.

AS Baltic Jersey lõpetas oma tegevuse AS Qualitex ruumides ja tegeleb nüüd kaubandusega ainult Taanis. Selle tagajärjel kaotasime lisaks tootmisprotsessi ühele osale ka olulise osa renditulust.

2009. aastal oli AS Qualitex müügitulu 61 607 tuh. EEK. Müügitulust moodustas 96% toodangu ja 4% teenuste ja toormaterjali müük. Geograafiliselt kodumaiste klientide osatähtsus oli 25% ja välismaiste klientide osatähtsus 75% (2008: müügitulu 83 212 tuh. EEK, 95% toodang, 5% teenused ja toormaterjali müük, klientide geograafiline osatähtsus vastavalt 45% ja 55%).

Ettevõtte 2009. aasta põhivarade kulum moodustas 9 124 tuh. EEK (2007: 8 847 tuh. EEK).

Kahjuks ei olnud 2009 aasta AS Qualitex'le väga edukas kuna müügikäive vähenes. Majandustegevuse tulemuseks oli kahjum -10 645 tuh. EEK (2007: -6 906tuh. EEK).

Peamised finantssuhtarvud

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid 2009 aasta kohta:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2009 – müügitulu 2008) / müügitulu 2008 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

	2009	2008
Käibe kasv (%)	-26	-5
Puhasrentaablus (%)	-17,28	-8,30
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	0,30	0,38
ROA (%)	-6,94	-4,07
ROE (%)	-16,28	-9,08

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud välismaiste klientidega ja enamus tarnijatega toimuvad eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal.

Pikaajaliste laenukohustuste hulgas on laenuid, mille alusvaluutaks on USD. US dollari kursi langusest 2009. aastal sai ettevõtte valuutakursi muutusest kasumit. Krediidiasutustest saadud laenude intressimäär on seotud EURIBOR'ga.

Personal

AS Qualitex keskmine töötajate arv majandusaastal oli 128 töötajat (2008: 153). 2009. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 14 833 tuhat Eesti krooni (2008: 21 227 tuhat Eesti krooni). Sealhulgas juhatuse liikmetele makstav töötasukulu oli aruandeaastal 1 057 tuhat Eesti krooni (2008: 1 931 tuhat Eesti krooni). Juhatuse ja nõukogu liikmetele eraldi liikmekohustuste täitmise eest tasusid ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Ettevõtte keskendub rohkem rõivaste ja tööriivaste tootmisele ning võtab eesmärgiks suurendada tellimusi Skandinaavia riikidest. Peale selle kavatses AS Qualitex suurendada oma turuosa Venemaal ja Valgevenes, osaledes vähempakkumistel ja suurendades müüki olemasolevatele klientidele.

Tekstiilitööstuse üldine areng ja selle mõju AS Qualitex'ile

Tekstiilitööstus annab tehnoloogia arendamise, keskkonnaküsimustele keskendumise ja uuendusliku uurimistegevuse kaudu oma panuse majanduskasvu saavutamisele ja elatustaseme parandamisele kogu maailmas. Samas on globaliseerumine ja üha suurem keskendumine põhitegevusele selle majandussektori praegust tegevuskeskkonda radikaalselt muutnud.

Eestis on põhilised tooterühmad valmisrõivad, kodutekstiil ja tehnilised tekstiilmaterjalid. ELi turgude oluline tähtsus on säilinud. Tekstiilitoodete ja valmisrõivaste põhilised eksporditurud on Soome, Rootsi, Venemaa, Saksamaa, Ühendkuningriik, Läti, Norra, Leedu ja Taani.

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

AS Qualitex järgib keskkonnajuhtimisstandardit ISO 14001:2004. AS Qualitex on sertifitseeritud ka Öko-Tex standardi 100 alusel ning sertifitseeritud tooted vastavad selle standardi tervishoiu- ja keskkonnanõuetele, mis on kehtestatud vahetult nahaga kokkupuutuvate toodete suhtes. Sertifitseeritud artiklid vastavad Euroopa kehtivate õigusaktide nõuetele asovärvide kasutamise osas. Peale selle on sertifitseerimisasutus IVN andnud AS Qualitex'ile sertifitseerimise tulemusena õiguse töödelda ökotekstiili Loodusliku Tekstiilitööstuse Rahvusvahelise Liidu (IVN) suuniste kohaselt.

AS Qualitex on Sindi linna suurim tööandja ja võtnud endale kohustusi sotsiaalprogrammide toetamiseks linnaelu üldiseks edendamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

AS Qualitex tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Qualitex finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- AS Qualitex on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(tuhandetes kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	133	50	
Nõuded ja ettemaksed	7 497	12 076	2
Varud	11 859	13 687	5
Müügiotel põhivara	0	350	6
Kokku käibevara	19 489	26 163	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	133 952	143 668	7
Kokku põhivara	133 952	143 668	
Kokku varad	153 441	169 831	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	48 128	51 997	10
Võlad ja ettemaksed	15 875	16 845	11
Sihtfinantseerimine	136	195	14
Kokku lühiajalised kohustused	64 139	69 037	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	23 925	24 772	10
Kokku pikaajalised kohustused	23 925	24 772	
Kokku kohustused	88 064	93 809	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	151 200	151 200	15
Ülekurss	15 000	15 000	
Kohustuslik reservkapital	25	25	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-90 203	-83 297	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 645	-6 906	
Kokku omakapital	65 377	76 022	
Kokku kohustused ja omakapital	153 441	169 831	

Kasumiaruanne

(tuhandetes kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	61 607	83 212	16
Muud äritulud	855	183	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	79	-439	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 654	-43 165	17
Mitmesugused tegevuskulud	-8 340	-9 749	18
Tööjõukulud	-14 833	-21 227	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 124	-8 847	7
Muud ärikulud	-2 077	-1 171	20
Ärikasum (-kahjum)	-7 487	-1 203	
Finantstulud ja -kulud	-3 158	-5 703	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 645	-6 906	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 645	-6 906	

Rahavoogude aruanne

(tuhandetes kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-7 487	-1 203
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 089	9 114
Kokku korrigeerimised	10 089	9 114
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 578	625
Varude muutus	1 830	321
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 953	2 900
Kokku rahavood äritegevusest	7 057	11 757
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-24	-271
Laekunud intressid	16	15
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8	-256
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 835	2 729
Saadud laenude tagasimaksed	-6 532	-8 832
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 020	-1 130
Makstud intressid	-2 403	-4 242
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 120	-11 475
Kokku rahavood	-71	26
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	50	317
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-71	26
Valuutakursside muutuste mõju	154	-293
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	133	50

Omakapitali muutuste aruanne

(tuhandetes kroonides)

					Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	151 100		25	-83 297	67 828
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-6 906	-6 906
Emiteeritud aktsiakapital	100	15 000			15 100
31.12.2008	151 200	15 000	25	-90 203	76 022
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-10 645	-10 645
31.12.2009	151 200	15 000	25	-100 848	65 377

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Qualitex 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

AS Qualitex kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2009 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatel 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 mitmesugustes tegevuskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsetest tootmismahtudest lähtudes. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil kasumiaruandes kirjel „Kaubad, toore, materjal ja teenused“.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Müügiotel põhivara

Müügiotel põhivarana kajastatakse bilansis sellised materiaalse ja immateriaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul.

Müügiotel põhivara amortiseerimine lõpetatakse vara ümberklassifitseerimise hetkel. Müügiotel põhivara kajastatakse bilansis käibevara hulgas, kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglasel väärtuses (miinus hinnangulised müügikulutused), lähtudes sellest kumb on madalam.

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	33-62,5 aastat
Masinad ja seadmed	5-20 aastat
Muu materiaalne põhivara	5 aastat

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud renditehinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte rendileandjana

Rendileandja kajastab kapitalirendi alusel väljarenditud vara oma bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Kapitalirendi finantstulu jagatakse rendiperioodile nii, et rendileandja tulumäär oleks igal ajahetkel kapitalirendi netoinvesteeringu jäägi suhtes sama.

Rendiperioodi jooksul tasutavad maksed kajastatakse tuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millal maksed tegelikult aset leiavad.

Ettevõtte rentnikuna

Rentnik kajastab rendi jõustumisel kapitalirendi oma bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Vastav kohustus rendileandjale kajastatakse bilansis kapitalirendikohustusena. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile nii, et intressimäär oleks igal ajahetkel rendiperioodi jooksul kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Finantskulud kajastatakse tekkepõhiselt kasumiaruandes, välja arvatud juhul, kui need finantskulud on otseselt seostatavad konkreetse vara soetamisega. Sel juhul kapitaliseeritakse finantskulud vastavalt Ettevõtte üldiste põhimõtete laenukulude arvestamise kohta.

Rendiperioodi jooksul tasutavad maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millal maksed tegelikult aset leiavad.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud tegevuskulude sihtfinantseerimiste kajastamise netomeetodist. Netomeetodi rakendamisel kajastatakse saadud sihtfinantseerimise tulu vastava kulu vähendusena. Tegevuskulude sihtfinantseerimise tagastamisel vähendatakse sihtfinantseerimise kohustuse jääki; juhul kui sellest ei piisa tagastamisele kuuluva summa katmiseks, kajastatakse seda ületavat osa perioodikuluna.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised kauba omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Müügitulust kajastab müüdüd kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad.

Intressitulust kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulust kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

Faktooring

Faktooring on nõuete müük, kusjuures sõltuvalt faktooringlepingu tüübist on nõude ostjal õigus teatud aja jooksul nõue müüjale tagasi müüa (regressiõigusega faktooring) või tagasimüügi õigus puudub ning kõik nõudega seotud riskid lähevad sisuliselt üle müüjalt ostjale (regressiõiguseta faktooring).

Regressiõigusega faktooringut kajastatakse kui finantseerimistehingut, s.t. nõude tagatisel võetud laenu: nõue kajastatakse bilansis kuni selle laekumiseni. Regressiõiguseta faktooringut kajastatakse kui nõude müüki. Kulu nõuete müügist kajastatakse kas finantskuluna või nõude allahindluse kuluna, sõltuvalt sellest, kas tehing tehti rahavoogude juhtimise või halbade nõuete riski maandamise eesmärgil.

Majanduskeskkonna ebakindlus

2007. aastal alanud ning tänaseni jätkuv ülemaailmne rahanduskriis on muuhulgas põhjustanud madalama likviidsuse taseme majanduses ning oluliselt raskendanud rahastamisvõimalusi kapitaliturgudel. Lisaks on Eestis alanud langus reaalmajanduses koos sellest tulenevate tagajärgedega, mis on mõjutanud ning võib jätkuvalt mõjutada negatiivselt ettevõtte tegevuse tulemuslikkust. Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel on arvestatud juhtkonna hinnangut Eesti ja maailma majanduskeskkonna mõju kohta ettevõtte majandustulemustele ja finantsseisundile. Arvestades turusituatsiooni ebakindlust, võib majanduskeskkonna edasiste muutuste mõju ettevõttele erineda oluliselt juhtkonna tänases situatsioonis antud hinnangust.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(tuhandetes kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 905	11 347	3
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	169	309	4
Muud nõuded	337	371	
Ettemaksed	86	49	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	7 497	12 076	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(tuhandetes kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Ostjate laekumata arved	7 473	12 176	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-616	-873	
Nõuded emattevõtja ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjate vastu	48	44	
Kokku nõuded ostjate vastu	6 905	11 347	2
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-873	0	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	8	0	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-967	-873	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	1 216	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-616	-873	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(tuhandetes kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	169		309	
Üksikisiku tulumaks		287		410
Erisoodustuse tulumaks		27		23
Sotsiaalmaks		865		709
Kohustuslik kogumispension		0		30
Töötuskindlustusmaksed		79		26
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		85		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	169	1 343	309	1 198

Lisa 5 Varud

(tuhandetes kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	5 687	7 987
Lõpetamata toodang	2 972	2 452
Valmistoodang	2 543	2 984
Ettemaksed varude eest	657	264
Kokku varud	11 859	13 687

Aruandeperioodil on alla hinnatud kokku varusid 88 tuh. EEK võrra (2008: 939 tuh. EEK). Sealhulgas on kajastatud 30.11.2009 varude inventuuri tulemuste alusel varude arvele võtmise 5 tuh. EEK ning varude osalise kasutuskõlbmatuse tõttu kuludes 93 tuh. EEK väärtuses valmistoodangut.

Ettevõttel on varusid allhankijate juures vastutaval hoiul 31.12.2009 seisuga bilansilise maksumusega 991 tuh. EEK (2008: 411 tuh. EEK).

Lisa 6 Müügiotel põhivara

(tuhandetes kroonides)

31.12.2007	549
Muud muutused	-199
31.12.2008	350
Muud muutused	-350
31.12.2009	0

Müügiotel põhivarana on 31.12.2008 seisuga kajastatud seadmed summas 350 tuh. EEK (2007: 549 tuh. EEK). 2009 aastal tugineti netorealiseerimismaksumusele ja kanti vara maha, mis kajastati kasumiaruandes real „Muud ärikulud”.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(tuhandetes kroonides)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007					
Soetusmaksumus	1 736	126 386	90 147	1 757	220 026
Akumuleeritud kulum	0	-35 215	-35 359	-1 449	-72 023
Jääkmaksumus	1 736	91 171	54 788	308	148 003
Ostud ja parendused	32	49	4 114	385	4 580
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	32				32
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		49			49
Muud ostud ja parendused			4 114	385	4 499
Amortisatsioonikulu		-3 319	-5 369	-159	-8 847
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-65	-3	-68
31.12.2008					
Soetusmaksumus	1 768	126 435	94 034	2 067	224 304
Akumuleeritud kulum	0	-38 534	-40 566	-1 536	-80 636
Jääkmaksumus	1 768	87 901	53 468	531	143 668
Ostud ja parendused		24			24
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		24			24
Amortisatsioonikulu		-3 321	-5 612	-191	-9 124
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-616		-616
31.12.2009					
Soetusmaksumus	1 768	126 459	93 766	1 635	223 628
Akumuleeritud kulum	0	-41 855	-46 526	-1 295	-89 676
Jääkmaksumus	1 768	84 604	47 240	340	133 952

Täielikult amortiseeritud, kuid veel kasutuses olevate põhivarade soetusmaksumus seisuga 31.12.2009 oli 1 938 tuhat krooni (2008: 2 156 tuhat krooni).

Lisa 8 Kapitalirent

(tuhandetes kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik					
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maa	213	72	141		
Masinad ja seadmed	3 063	1 028	2 035		
Kapitalirendikohustused kokku	3 276	1 100	2 176		10
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maa	1 411	113	1 298		
Masinad ja seadmed	2 884	213	2 671		
Kapitalirendikohustused kokku	4 295	326	3 969		10

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus			
	Maa	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	1 669	3 440	5 109
31.12.2008	1 669	4 036	5 705

Lisa 9 Kasutusrent

(tuhandetes kroonides)

Aruandekohustuslane kui rendileandja		
	2009	2008
Kasutusrenditulu	344	1 463
Järgmiste perioodide renditulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	232	358
1-5 aasta jooksul	318	453
Rendile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Muud varad	32 968	10 066
Kokku	32 968	10 066
Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	62	169
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008

12 kuu jooksul	65	62
1-5 aasta jooksul	153	218

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel transpordivahendit.

Lisa 10 Laenukohustused

(tuhandetes kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Faktooringuleping, intress 1Euribor + 2,75% aastas	2 635	2 635			
Käibekapitali laen, intress 1Euribor + 2,75% aastas	30 000	30 000			
Käibekapitali laen, intress 1Euribor + 2,75% aastas	543	543			
Arvelduslaen, intress 1Euribor + 2,75% aastas	8 000	8 000			
Käibekapitali laen, intress 4,25% aastas	5 800	5 800			
Laenukohustused emaettevõtjale ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjatele	50	50			
Lühiajalised laenud kokku	47 028	47 028			
Pikaajalised laenud					
Laenukohustused emaettevõtjale ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjatele	21 750		21 750		
Pikaajalised laenud kokku	21 750		21 750		
Kapitalirendikohustused kokku	3 276	1 100	2 176		8
Laenukohustused kokku	72 054	48 128	23 926		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Käibekapitali laen, intress 1Euribor + 2,75% aastas	3 448	3 448			
Faktooringuleping, intress 1Euribor+2,75% aastas	6 589	6 589			
Investeeringulaen, intress 6Euribor + 2,75% aastas	288	288			
Investeeringulaen, intress 6Euribor + 2,75% aastas	500	500			
Arvelduslaen, intress 1Euribor + 2,75% aastas	7 517	7 517			
Käibekapitali laen, intress 1Euribor + 2,75% aastas	30 000	30 000			
Käibekapitali laen, intress 1Euribor + 2,75% aastas	2 194	2 194			
Laenukohustused emaettevõtjale ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjatele	50	50			
Lühiajalised laenud kokku	50 586	50 586			
Pikaajalised laenud					
Laenukohustused emaettevõtjale ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjatele	21 888		21 888		
Pikaajalised laenud kokku	21 888		21 888		
Kapitalirendikohustused kokku	4 295	326	3 969		8

Laenukohustused kokku	76 769	50 912	25 857		
------------------------------	--------	--------	--------	--	--

AS Qualitex võetud käibekapitalilaenude tagatised on alljärgnevad:

* hüpoteek ettevõtte kinnistule 86 000 tuhat krooni;

* kommertsparant ettevõtte vallasvarale 96 000 tuhat krooni.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(tuhandetes kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	11 767	13 434	12
Võlad töövõtjatele	1 336	1 732	19
Maksuvõlad	1 343	1 198	4
Muud võlad	1 360	481	13
Saadud ettemaksed	69	2	
Kokku võlad ja ettemaksed	15 875	16 847	

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(tuhandetes kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	11 740	13 407	
Võlad emaaettevõtja ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtjate vastu	27	27	
Kokku võlad tarnijatele	11 767	13 434	11

Lisa 13 Muud võlad

(tuhandetes kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	1 065		1 065		
Muud viitvõlad	25	25			
Muud võlad	270	270			
Kokku muud võlad	1 360	295	1 065		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	140		140		
Muud võlad	341	341			
Kokku muud võlad	481	341	140		

Lisa 14 Sihtfinantseerimine

(tuhandetes kroonides)

Netomeetod

Muinsuskaitseamet toetas 2007 ja 2008. aastal arhitektuurimälestise, Sindi kalevivabriku hoonete nr 1 ja 3 konserveerimist ning selleks muinsuskaitse eritingimuste ja põhiprojekti koostamist kokku 440 tuh. EEK ulatuses. Sihtfinantseeringu kasutamise tähtaeg on kuni 01.05.2010

AS Qualitex tegevuskulude sihtfinantseerimine majandusaasta jooksul tuh. EEK:

Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi alguses 195

Aruandeaastal kasutatud summad 59

Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi lõpus 136

Lisa 15 Aktsiakapital

(tuhandetes kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Aktsiakapital	151 200	151 200
Aktsiate arv (tk)	1 512 004	1 512 004
Aktsiate nimiväärtus (kroonides)	100	100

Seisuga 31. detsember 2009 on AS Qualitex aktsiakapital 151 200 tuh. EEK. Põhikirja kohaselt on minimaalne lubatud aktsiakapital 95 100 tuh. EEK, maksimaalselt lubatud aktsiakapital 380 402 tuh. EEK ja emiteeritud on 1 512 004 lihtaktsiat nimiväärtusega 100 EEK.

AS Qualitex aktsionäri erakorralise üldkoosoleku otsusega 01.12.2009 otsustati vähendada AS Qualitex aktsiakapitali 56 000 tuh. EEK võrra. Pärast aktsiakapitali vähendamise registreerimist Äriregistris 22.02.2010 on aktsiakapitali suurus 95 200 tuh. EEK. Vähendades aktsiakapitali lihtsustatud korras 560 000 nimelise lihtaktsia nominaalväärtusega 100 krooni tühistamisega aktsiaseltsi eelmiste perioodide kahjumi, suuruses 90 204 tuh. EEK osaliseks katmiseks, samuti kanti ülekurs 15 000 tuh. EEK aktsiaseltsi eelmiste perioodide kahjumi osaliseks katmiseks.

Lisa 16 Müügitulu

(tuhandetes kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 366	37 496
Rootsi	17 701	20 182
Soome	7 694	8 712
Leedu	1 899	3 506
Taani	2 728	4
Saksamaa	3 134	2 125
Läti	3 306	2 042
Muud Euroopa Liidu riigid	2 025	3 233
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	53 853	77 300
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	5 902	2 062
Norra	707	1 153
Panama	568	1 440
Muud riigid väljaspool Euroopa Liidu riike	577	1 257
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	7 754	5 912
Kokku müügitulu	61 607	83 212
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Tekstiili viimistlemine	40 874	60 547
Silmkoe- ja heegelkanga (trikookanga) tootmine	290	1 563
Rõivaste tootmine	18 420	16 773
Kinnisvara rendile andmine ja käitlus	1 888	4 002
Tekstiiltoorme ja pooltoodete vahendamine	135	327
Kokku müügitulu	61 607	83 212

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(tuhandetes kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	21 415	24 803
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	137	1 196
Energia	8 156	9 295
Alltöövõtutööd	5 946	7 871
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	35 654	43 165

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(tuhandetes kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	69	204
Mitmesugused bürookulud	58	114
Lähetuskulud	575	651
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	959	873
Hooldus- ja remondilulud	1 018	1 387
Audiitor-, juriidilised ja konsultatsioonikulud	2 989	2 675
Kindlustuskulud	319	291
Pangateenused	486	485
Posti- ja sideteenused	521	761
Reklaamikulud	68	173
Transpordikulu	394	555
Muud	884	1 580
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 340	9 749

Lisa 19 Tööjõukulud

(tuhandetes kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	11 468	16 459
Sotsiaalmaksud	3 365	4 768
Kokku tööjõukulud	14 833	21 227

Lisa 20 Muud äriikulud

(tuhandetes kroonides)

	2009	2008
Kahjum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	965	201
Trahvid, viivised ja hüvitised	744	290
Muud	368	680
Kokku muud äriikulud	2 077	1 171

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(tuhandetes kroonides)

	2009	2008
Intressikulud	-3 043	-5 398
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	154	-293
Muud finantstulud ja -kulud	-269	-12
Kokku finantstulud ja -kulud	-3 158	-5 703

Lisa 22 Seotud osapooled

(tuhandetes kroonides)

Aruandekohustuslase emaeettevõtja nimetus	Phoenix Land AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaeettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaeettevõtja	Tolaram Grupp
Riik, kus kontserni emaeettevõtja on registreeritud	Singapur

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	30	6 433	30	6 127
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	179	16 459	167	15 431
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	172	0	204	0

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Emaettevõtja	0	306	0	924
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	11	618	148	554
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	8	0	4	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	1 057	1 931

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid emaeettevõtjaga, aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, töötajate, nende lähisugulastega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Lepingute ennetähtaegse lõpetamise korral juhatuse ja nõukogu liikmetele hüvitist ei maksta.

Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva

AS Qualitex aktsionäri erakorralise üldkoosoleku otsusega 01.12.2009 otsustati vähendada AS Qualitex aktsiakapitali 56 000 tuh. EEK võrra. Pärast aktsiakapitali vähendamise registreerimist Äriregistris 22.02.2010 on aktsiakapitali suurus 95 200 tuh. EEK. Vähendades aktsiakapitali lihtsustatud korras 560 000 nimelise lihtaktsia nominaalväärtusega 100 krooni tühistamisega aktsiaseltsi eelmiste perioodide kahjumi, suuruses 90 204 tuh. EEK osaliseks katmiseks, samuti kanti ülekurs 15 000 tuh. EEK aktsiaseltsi eelmiste perioodide kahjumi osaliseks katmiseks.

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts Qualitex (registrikood: 10083205) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VISHAL SHARMA	Juhatuseliige	27.04.2010
DEO PRASAD BRIJMOHAN TRIPATHI	Juhatuseliige	27.04.2010
RAGURAMAN SUNDARAMURTHY	Juhatuseliige	28.04.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Qualitex aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Qualitex raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaajajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt Aktsiaselts Qualitex finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantsstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Tegemata antud asjaolu osas märkust meie arvamus, juhime tähelepanu, et ettevõtte lühiajalised kohustused ületavad käibevara 44 650 tuhande krooni võrra. Meie arvates sõltub ettevõtte tegevuse jätkuvus aktsionäride võimest teha ettevõttesse täiendavaid investeeringuid või lükata edasi finantskohustuste tasumise tähtaegu.

Rein Ruusalu
PKF Estonia OÜ
Tegevusluba nr 12
Pärnu mnt 141, Tallinn
30.04.2010
/allkirjastatud digitaalselt/

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Qualitex (registrikood: 10083205) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	30.04.2010
ILLAR KUKK	Vandeaudiitor	30.04.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(tuhandetes kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-90 203
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 645
Kokku	-100 848

Kahjumi katmise otsus

(tuhandetes kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-90 203
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 645
Kokku	-100 848

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiili viimistlemine	13301	40874000	66.35%	Jah
Alusrõivaste tootmine, sh T-särkide, päevasärkide, hommikumantlite, öösärkide jms tootmine	14141	18420000	29.90%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	qualitex@qualitex.ee
Faks	+372 4426886
Telefon	+372 4426840
Veebilehe aadress	www.qualitex.ee