

Konsolideerimisgrupi

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: aktsiaselts Textuur

registrikood: 10044317

tänav, Tööstuse 2

linn: Karksi-Nuia vallasisene linn

vald: Karksi vald

maakond: Viljandi maakond

postisihnumber: 69102

telefon: +372 4351370

faks: +372 4331750

e-posti aadress: textuur@textuur.ee

veebilehe aadress: www.textuur.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Konsolideeritud bilanss	5
Konsolideeritud kasumiaruanne	6
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	7
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	14
Lisa 7 Kapitalirent	15
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 9 Aktsiakapital	16
Lisa 10 Müügitulu	17
Lisa 11 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	17
Lisa 12 Turustuskulud	18
Lisa 13 Üldhalduskulud	18
Lisa 14 Tööjõukulud	18
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 16 Seotud osapooled	19
Lisa 17 Konsolideerimata bilanss	20
Lisa 18 Konsolideerimata kasumiaruanne	21
Lisa 19 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	22
Lisa 20 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	23

Tegevusaruanne

AS Textuur on koostanud 2012.a konsolideerimisgrupi majandusaasta aruande. Lõppenud majandusaastal jätkas ettevõtte oma traditsioonilist äritegevust tootes põhiliselt männi- ja kasepuidust nii täislamellidest kui ka sõrmjätkatud lamellidest liimpuitplaatide.

KONSOLIDEERIMISGRUPP

Konsolideerimisgrupi struktuur

Konsolideerimisgrupi konsolideerivaks üksuseks on AS Textuur (emaettevõtte) ning konsolideeritavaks üksuseks OÜ Karksi-Nuia Soojus (tütarettevõtte).

AS Textuurile kuulub 100% OÜ Karksi-Nuia Soojuse osakapitalist. Investeering tütarettevõttesse on konsolideerimata bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Majandusaastal toimunud ja eeldatavad muudatused konsolideerimisgrupi koosseisus

Aruandeaastal muudatusi konsolideerimisgrupi koosseisus ei toimunud.

Lähitulevikus ei eeldata muudatusi konsolideerimisgrupi koosseisus.

Konsolideerimisgrupi äritegevuse hooajalisus või majandustegevuse tsüklilisus. Konsolideeriva üksuse AS Textuuri poolt varutava tooraine kogus ja kvaliteet sõltuvad oluliselt ilmastikutingimustest, seetõttu toimub põhiline tooraine varumine sügisest kevadeni. Oma toodangut turustatakse aastaringelt väljaarvatud saepurubriketi ning soojusenergia tootmiseks vajaliku puitmaterjali müük, mis on aktiivsem sügis-talvisel perioodil. Kuna tütarettevõtte tegevusalaks on soojusenergia tootmine, siis on äritegevus aktiivsem kütteperioodil.

Konsolideerimisgrupi dividendipoliitika

Dividendipoliitikat välja töötatud ei ole. Iga-aastane kasumi jaotamine otsustatakse aktsionäride poolt üldkoosolekul.

Ettevõtte majandusarengut mõjutavad üldmajanduslikud ja äritegevusele spetsiifilised asjaolud või arengusuunad, mis on majandusaastal mõjutanud või võivad järgnevatel aastatel mõjutada ettevõtte finantsseisundit või majandustulemust

Ettevõtte viimastel aastatel tehtud uuendused tootmisprotsessides, tootevaliku laiendamine, uute klientide leidmine ning majandustingimuste paranemine on aruandeaastal võimaldanud ettevõtet veelgi suurendada käivet 3,4% Konsolideerimisgruppi kuuluva AS Textuuri tütarettevõtte OÜ Karksi-Nuia Soojusele lõppes aruandeaasta 48 tuhande euro suuruse kahjumiga. Käesoleval aastal saab ettevõtte müüa soojusenergiat hinnaga, mis katab tehtavaid kulutusi, siis võimaldab see ettevõtte jätkusuutlikku majandamist.

KONSOLIDEERIV ÜKSUS

Põhilised tegevusvaldkonnad, toodete ja teenuste grupid

AS Textuuri põhiliseks tegevusalaks oli lõppenud majandusaastal:

- liimpuitplaatide tootmine ja müük
- olulisemad kõrvaltegevusalad:
- tootmisest tekkinud puidujäätmete s.o. puiduhakke ja saepuru müük
- saepurubriketi tootmine ja müük
- saematerjali tootmine ja müük

Toodang müüakse võrdses osas kodumaisele ja välisurule.

Peamised finantssuhtarvud konsolideeriva üksuse majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise meetodika

2012. aastal moodustas AS Textuur müügitulu 4,1 miljonit eurot kasvades võrreldes eelmise aastaga 3,4 %. Käibe kasv toimus männist liimpuitplaatide Ettevõtte majandusaasta lõppes 499 tuhande euro suuruse puhaskasumiga.

	2012	2011
Müügitulu (tuh.eurot)	4 132	3 995
Müügitulu kasv (-vähenemine)	3,4 %	17,5 %
Puhaskasum (tuh.eurot)	499	171
Puhaskasumi kasv (-vähenemine)	191,8 %	42,4 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,15	2,42

ROA	7,89 %	3,0 %
ROE	9,0 %	3,3 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv(%) = (müügitulu 2012-müügitulu 2011)/müügitulu 2011*100

Puhaskasumi kasv(%) = (puhaskasum 2012- puhaskasum 2011)/puhaskasum 2011*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA(%) = puhaskasum / varad kokku*100

ROE(%) = puhaskasum / omakapital kokku*100

Ettevõtte tegevusega kaasnevad olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

AS Textuur koos tütarettevõttega kasutavad oma tootmisprotsessides ära kogu toorme ja puidujäätmed. Liimpuitplaat on hinnatud ennekõike täispuidust mööbli toorainena; märg saepuru turustatakse ettevõtetele, kes kasutavad seda küttematerjalina ja puiduhake on tooraineks tselluloositööstustele; kuivast saepurust toodetakse saepurubriketti, mis on väga kvaliteetne ning kõrge kütteväärtusega; ülejäänud puit on tooraineks soojusenergia tootmiseks, mis müüakse Karksi-Nuia elanikkonnale ning asutustele. Selline tootmine võimaldab toota soojusenergiat keskkonnasõbralikul moel.

Olulisemad aruandeaasta jooksul toimunud ning lähitulevikus planeeritavad investeeringud

Alates 2011 aastast on ettevõtte tootmismahtude suurendamiseks kaasajastanud tootmisprotsesse. Soetatud on uued automaatsed liimpuidupressid, puurpink, tapifreespink koos sööte-ja pakkeseadmetega, virnastaja, järkamismasin. Ettemaks 90% on tehtud ka uuele puurpingile. Laiendatud on juurdeehitusena pakkimis-ja laohoonet.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil toimunud olulised sündmused, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi

Aastaaruande koostamisperioodil ei ilmnunud juhatuse hinnangul täiendavalt selliseid sündmusi, mis võiksid mõjutada oluliselt järgmiste majandusaastate tulemusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	201 903	35 086	2
Nõuded ja ettemaksed	340 525	368 034	3
Varud	26 359	179 411	
Kokku käibevara	568 787	582 531	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 584 695	4 944 087	5
Kokku põhivara	5 584 695	4 944 087	
Kokku varad	6 153 482	5 526 618	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	212 195	84 410	7
Võlad ja ettemaksed	302 137	283 156	4,8
Kokku lühiajalised kohustused	514 332	367 566	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	208 604	197 125	7
Kokku pikaajalised kohustused	208 604	197 125	
Kokku kohustused	722 936	564 691	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	387 234	387 234	9
Kohustuslik reservkapital	38 730	38 730	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 535 963	4 411 689	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	468 619	124 274	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	5 430 546	4 961 927	
Kokku omakapital	5 430 546	4 961 927	
Kokku kohustused ja omakapital	6 153 482	5 526 618	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	4 184 217	4 026 755	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-3 361 428	-3 535 183	11
Brutokasum (-kahjum)	822 789	491 572	
Turustuskulud	-151 279	-140 878	12
Üldhalduskulud	-236 625	-207 922	13
Muud äritulud	51 154	14	
Muud ärikulud	-4 019	-12 180	
Ärikasum (kahjum)	482 020	130 606	
Finantstulud ja -kulud	-13 401	-6 332	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	468 619	124 274	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	468 619	124 274	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	468 619	124 274	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	482 020	130 606	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	219 589	203 452	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-27 618	10 627	
Kokku korrigeerimised	191 971	214 079	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	31 583	-58 484	
Varude muutus	153 802	-168 904	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	29 254	25 352	
Makstud intressid	-6 363	-7 072	
Kokku rahavood äritegevusest	882 267	135 577	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-707 027	-337 307	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	29 467	12 782	
Antud laenud	-1 100	-350	
Antud laenude tagasimaksed	1 000	9 106	
Laekunud intressid	305	361	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-677 355	-315 408	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	96 800	35 789	
Saadud laenude tagasimaksed	-23 365	-13 424	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-111 530	-80 570	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-38 095	-58 205	
Kokku rahavood	166 817	-238 036	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	35 086	273 122	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	166 817	-238 036	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	201 903	35 086	

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Aktiivkapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	387 305	38 730	4 411 618	4 837 653
Aruandeaasta kasum (kahjum)			124 274	124 274
Muud muutused omakapitalis	-71		71	0
31.12.2011	387 234	38 730	4 535 963	4 961 927
Aruandeaasta kasum (kahjum)			468 619	468 619
31.12.2012	387 234	38 730	5 004 582	5 430 546

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Textuur 2012. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Konsolideeritud aruande koostamine

2012.a konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad AS Textuur (emaettevõtte) ning tema tütarettevõtte OÜ Karksi-Nuia Soojus finantsnäitajad

Ema- ja tütarettevõtte finantsnäitajad on kontserni raamatupidamise aruandes konsolideeritud rida-realt. Elimineeritud on kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid.

Emaettevõtte konsolideerimata aruannete koostamisel on järgitud samu arvestuspõhimõtteid, mida on rakendatud ka konsolideeritud raamatupidamise aruande koostamisel, v.a investeeringud tütarettevõttesse, mis konsolideerimata aruandes on kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas ning lühiajalisi deposiite.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudmeetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Tütarettevõtte aktsiad või osad, mis on soetatud pikemaks perioodiks kui üks aasta, kajastatakse bilansis pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist.

Tütarettevõtet kajastatakse konsolideeritud aruannetes rida-realt konsolideerituna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse kontserni tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjusest kantud täies ulatuses muudesse ärikuludesse. 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. Üldhaldus- ja turustuskulud on periodikulud, mida ei liigitata lõpetamata ja valmistoodangu maksumusse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse kontserni enda majandustegevuses kasutatavaid varasid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Kui materiaalse põhivara objektile tehakse hiljem selliseid väljaminekuid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need väljaminekud lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid

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

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objekt on täielikult amortiseerunud ja ettevõtte seda enam ei kasuta, kantakse sellised põhivara objektid bilansist välja.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	12-50 aastat
Masinad ja sedmed	2-33 aastat
Muu inventar	2-33 aastat

Rendid

Kapitalirent on rendisuhe, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule ning rendiperioodi lõpuks läheb omandiõigus üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kontsern kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara soetusmaksumuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähenemiseks. Kapitalirendi tingimustel soetatud põhivaralt on arvestatud kulumit lähtudes objekti kasulikust elueast.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Kontsern kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena renditud vara väljaostuhinnas. Rentnikult saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule kontserni bilansis kajastatavale varale. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes kontsernis sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortisatsioonipõhimõtetest. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Finantskohustus (võlad hankijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	3 288	961
Arvelduskontod	198 615	34 125
Kokku raha	201 903	35 086

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	330 836	330 836		
Ostjatelt laekumata arved	334 057	334 057		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-3 221	-3 221		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	707	707		
Muud nõuded	6 744	6 744		
Laenunõuded	1 278	1 278		
Intressinõuded	54	54		
Viitlaekumised	5 412	5 412		
Ettemaksed	2 238	2 238		
Tulevaste perioodide kulud	2 238	2 238		
Kokku nõuded ja ettemaksed	340 525	340 525		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	358 735	358 735		
Ostjatelt laekumata arved	358 735	358 735		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	430	430		
Muud nõuded	5 634	5 634		
Laenunõuded	1 278	1 278		
Intressinõuded	558	558		
Viitlaekumised	3 798	3 798		
Ettemaksed	3 235	3 235		
Tulevaste perioodide kulud	3 235	3 235		
Kokku nõuded ja ettemaksed	368 034	368 034		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		6 846		16 162
Üksikisiku tulumaks		21 845		18 705
Erisoodustuse tulumaks		848		727
Sotsiaalmaks		46 530		41 123
Kohustuslik kogumispension		2 098		1 453
Töötuskindlustusmaksed		5 114		5 042
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	707	695	430	473
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	707	83 976	430	83 685

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11736909	Karksi-Nuia Soojus oü	Eesti	Soojusenergia müük	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2012
Karksi-Nuia Soojus oü	-129 005	-47 987	-176 992
Kokku	-129 005	-47 987	-176 992

Tütarettevõtte Karksi-Nuia Soojus OÜ lõpetas majandusaasta 48 tuhande euro suuruse kahjumiga. See on 40% väiksem kui 2011 aastal. 2013 aastal loodetakse, et konkurentsiamet lubab hinda tõsta ja ettevõttes vaadatakse üle ka kulutused. Kuna põhivõlg on Karksi-Nuia Soojuse OÜ-l emaettevõttele, siis leiavad omanikud, et ettevõtte on jätkusuutlik.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	3 651	2 544 234	4 143 131	36 001	58 984	6 786 001
Akumuleeritud kulum		-592 565	-1 338 481	-21 313		-1 952 359
Jääkmaksumus	3 651	1 951 669	2 804 650	14 688	58 984	4 833 642
Ostud ja parendused		89 348	174 534	663	161 390	425 935
Amortisatsioonikulu		-58 573	-124 687	653		-182 607
Müügid			-42 469	-1 786		-44 255
Ümberklassifitseerimised					-88 628	-88 628
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest					-88 628	-88 628
31.12.2011						
Soetusmaksumus	3 651	2 633 582	4 275 196	34 878	131 746	7 079 053
Akumuleeritud kulum		-651 138	-1 463 168	-20 660		-2 134 966
Jääkmaksumus	3 651	1 982 444	2 812 028	14 218	131 746	4 944 087
Ostud ja parendused		29 147	803 651		591 723	1 424 521
Amortisatsioonikulu		-60 283	-158 395	-911		-219 589
Müügid			-1 848			-1 848
Ümberklassifitseerimised					-562 476	-562 476
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest					-562 476	-562 476
31.12.2012						
Soetusmaksumus	3 651	2 662 729	5 031 305	34 878	160 993	7 893 556
Akumuleeritud kulum		-711 421	-1 575 869	-21 571		-2 308 861
Jääkmaksumus	3 651	1 951 308	3 455 436	13 307	160 993	5 584 695

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	29 467	12 782
Transpordivahendid	15 967	
Muud masinad ja seadmed	13 500	12 782
Kokku	29 467	12 782

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent I ese	197 124	88 495	108 629		0,7+EURIBOR	EUR	2015 a
Kapitalirent II ese	127 875	27 900	99 975		1,7%+EURIBOR	EUR	2017 a
Kapitalirendikohustused kokku	324 999	116 395	208 604				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent I ese	281 530	84 405	197 125		0,7%+EURIBOR	EUR	2015 a
Kapitalirendikohustused kokku	281 530	84 405	197 125				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Masinad ja seadmed	373 452	239 699
Kokku	373 452	239 699

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	154 070	154 070		
Võlad töövõtjatele	54 967	54 967		
Maksuvõlad	83 976	83 976		
Muud võlad	4 970	4 970		
Intressivõlad	4 970	4 970		
Võlad emeettevõttele	4 154	4 154		
Kokku võlad ja ettemaksed	302 137	302 137		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	132 054	132 054		
Võlad töövõtjatele	42 612	42 612		
Maksuvõlad	83 685	83 685		
Muud võlad	24 805	24 805		
Intressivõlad	134	134		
Muud viitvõlad	24 671	24 671		
Kokku võlad ja ettemaksed	283 156	283 156		

Lisa 9 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	387 234	387 234
Aktsiate arv (tk)	6 060	6 060
Aktsiate nimiväärtus	63.90	63.90

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 203 883	2 372 612
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 980 334	1 654 143
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 184 217	4 026 755
Kokku müügitulu	4 184 217	4 026 755
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Liimpuitplaadid	3 208 141	3 098 602
Soojusenergia	333 543	284 074
Puiduhake ja saepuru	466 292	483 013
Saematerjal	58 292	64 674
Saepurubrikett	70 107	64 334
Muu	47 842	32 058
Kokku müügitulu	4 184 217	4 026 755

Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	1 734 782	1 997 808
Müügi eesmärgil ostetud teenused	39 477	43 683
Energia	239 845	273 098
Elektrienergia	177 369	195 616
Kütus	62 476	77 482
Maarent	42 447	27 670
Riiklikud ja kohalikud maksud	8 205	6 794
Tööjõukulud	1 003 544	881 569
Amortisatsioonikulu	214 879	197 033
Seadmed ja nende varuosad	70 657	98 183
Muud	7 592	9 345
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	3 361 428	3 535 183

Lisa 12 Turustuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	2 012	2 314
Kütus	2 012	2 314
Transpordikulud	101 587	101 884
Tööjõukulud	10 644	9 906
Amortisatsioonikulu	655	927
Muud teenused	34 318	23 675
Muud	2 063	2 172
Kokku turustuskulud	151 279	140 878

Lisa 13 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	2 510	3 288
Energia	4 064	6 368
Kütus	4 064	6 368
Mitmesugused bürookulud	13 989	8 041
Lähetuskulud	5 111	2 717
Riiklikud ja kohalikud maksud	49	1 187
Tööjõukulud	129 889	117 783
Amortisatsioonikulu	4 055	5 492
Muud	21 417	4 728
Töötajate toitlustamine ja erisoodustuse maksud	44 241	40 424
Mitmesugused teenused	11 300	17 894
Kokku üldhalduskulud	236 625	207 922

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	863 251	762 295
Sotsiaalmaksud	280 826	246 963
Kokku tööjõukulud	1 144 077	1 009 258
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	118	119

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	481	813
Intressitulu hoiustelt	289	348
Intressitulu laenudelt	13	465
Muud intressitulud	179	0
Intressikulud	-11 269	-7 145
Intressikulu laenudelt	-5 625	-73
Intressikulu kapitalirendilt	-5 644	-7 072
Muud finantstulud ja -kulud	-2 613	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-13 401	-6 332

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Silva AS
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012
	Kohustused
Emaettevõtja	4 154

2012	Ostud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	37 879	22 365
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	614	
2011	Ostud	
Emaettevõtja		26 349
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		6 249

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	64 903	73 227

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele. Seotud osapooled on:

- a) Emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
 b) Tütarettevõtte (ning tütarettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
 c) Aktsiaseltsi juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriplaneerimisele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 17 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	196 609	32 537
Nõuded ja ettemaksed	647 908	657 250
Varud	26 359	179 411
Kokku käibevara	870 876	869 198
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	0	2 556
Nõuded ja ettemaksed	262 287	337 370
Materiaalne põhivara	5 188 450	4 559 794
Kokku põhivara	5 450 737	4 899 720
Kokku varad	6 321 613	5 768 918
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	116 395	84 410
Võlad ja ettemaksed	291 027	275 078
Kokku lühiajalised kohustused	407 422	359 488
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	208 604	197 125
Kokku pikaajalised kohustused	208 604	197 125
Kokku kohustused	616 026	556 613
Omakapital		
Aktiivkapital nimiväärtuses	387 234	387 234
Kohustuslik reservkapital	38 730	38 730
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 786 341	4 614 906
Aruandeaasta kasum (kahjum)	493 282	171 435
Kokku omakapital	5 705 587	5 212 305
Kokku kohustused ja omakapital	6 321 613	5 768 918

Lisa 18 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	4 132 443	3 994 649
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-3 330 756	-3 507 377
Brutokasum (-kahjum)	801 687	487 272
Turustuskulud	-151 272	-140 576
Üldhalduskulud	-219 463	-188 168
Muud äritulud	51 154	14
Muud ärikulud	-3 984	-12 022
Äriksus (kahjum)	478 122	146 520
Finantstulud ja -kulud	15 160	24 915
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	493 282	171 435
Aruandeaasta kasum (kahjum)	493 282	171 435

Lisa 19 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	478 122	146 520
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	205 651	189 442
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-27 618	10 627
Kokku korrigeerimised	178 033	200 069
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	84 366	-138 453
Varude muutus	153 802	-168 904
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	31 054	40 186
Makstud intressid	-6 363	-7 072
Kokku rahavood äritegevusest	919 014	72 346
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-681 157	-337 107
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	29 467	12 782
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	43 799
Antud laenud	-1 100	-350
Antud laenude tagasimaksed	1 000	9 106
Laekunud intressid	30 743	20 148
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-621 047	-251 622
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	35 789
Saadud laenude tagasimaksed	-22 365	-13 424
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-111 530	-80 570
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-133 895	-58 205
Kokku rahavood	164 072	-237 481
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32 537	270 018
Raha ja raha ekvivalentide muutus	164 072	-237 481
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	196 609	32 537

Lisa 20 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	387 305	38 730	4 614 835	5 040 870
Aruandeaasta kasum (kahjum)			171 435	171 435
Muud muutused omakapitalis	-71		71	0
31.12.2011	387 234	38 730	4 786 341	5 212 305
Aruandeaasta kasum (kahjum)			493 282	493 282
31.12.2012	387 234	38 730	5 279 623	5 705 587

Aruandeperioodil oli tütarettevõtte omakapital negatiivne ja seoses sellega arvestati temaa kahjum kapitaliosaluse meetodil bilansiväliselt.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.05.2013

aktsiaselts Textuur (registrikood: 10044317) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARGO JÕGI	Juhatuse liige	10.05.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts Textuur aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts Textuur konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31.12.2012, konsolideeritud kasumiaruannet, konsolideeritud omakapitali muutuste aruannet ja konsolideeritud rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 23.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt aktsiaselts Textuur finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud konsolideeritud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ellen Tohvri

Vandeaudiitori number 293

Maire Rooma

Vandeaudiitori number 348

OÜ E-Audit

Audiitorettevõtja tegevusloa number 41

Sõbra 56b, Tartu

13.05.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Textuur (registrikood: 10044317) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELLEN TOHVRI	Vandeaudiitor	13.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 535 963
Aruandeaasta kasum (kahjum)	468 619
Kokku	5 004 582

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 535 963
Aruandeaasta kasum (kahjum)	468 619
Kokku	5 004 582

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude puitplaatide tootmine	16219	3202176	77.49%	Jah
Muude puidutöötlemissaaduste tootmine, sh hakkepuit, puitvill jms	16109	618490	14.97%	Ei
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine	16291	70107	1.70%	Ei
Mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	7739	68902	1.67%	Ei
Saematerjali tootmine	16101	60209	1.46%	Ei
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	10675	0.26%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4351370
Faks	+372 4331750
E-posti aadress	textuur@textuur.ee
Veebilehe aadress	www.textuur.ee