

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Baltic Intertex OÜ

registrikood: 10506189

tänava/talu nimi, Tondi 17

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11316

telefon: +372 6566070

faks: +372 6311175, +372 6566050

e-posti aadress: info@balticintertex.ee

veebilehe aadress: www.balticintertex.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 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Kapitalirent	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 13 Osakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Muud äritulud	17
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 18 Kasutusrent	18
Lisa 19 Tööjõukulud	18
Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud	19
Lisa 21 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

Üldinfo

Baltic Intertex OÜ on Eesti erakapitalil baseeruv ettevõtte, kelle põhitegevusalaks on naiste-, laste- ja meesteriiete tootmine kliendi poolt saadetud jooniste põhjal nii omatoodanguna kui ka allhankena.

Äritegevuse ülevaade

2013. aasta firma müügitulu oli 903 463 eurot, millest 99,8% hõlmas müük teistesse Euroopa Liidu riikidesse. Müügitulu osatähtsusest geograafiliste piirkondade kaupa moodustas 57% Soome, 31% Taani ning 9% Hollandi turg.

Toorme, materjalide ja teenuste kulu moodustas 51% tulust, millest alltöövõtu osatähtsus oli 70% ja materjalidel 11%.

Peamised finantssuhtarvud

	2013	2012
Puhaskasum	127 898	55 000
Puhasrentaablus	14 %	6 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	10,9	8,6
ROA	19 %	10 %
ROE	20 %	11 %

- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Tehingud välistarnijate ja –kliientidega toimuvad eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal.

Personal

2013. aasta keskmine töötajate arv oli 17. Võrreldes eelmise aastaga vähenes palgakulu 2%. Tööjõukulud koos maksudega moodustasid 24% müügitulust.

Osaühingu juhatuse on kaheliikmeline. Juhatuse liikmete tasud moodustasid 11% ettevõtte palgakulust.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2014.aastal jätkatakse panustamist olemasolevate klientide kvaliteetsele teenindamisele, kliendisuhete tugevdamisele ning uute usaldusväärsete koostööpartneritega koostöö alustamisele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	342 434	170 977	2
Nõuded ja ettemaksed	245 354	272 950	3,5
Varud	55 499	62 428	4
Kokku käibevara	643 287	506 355	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	25 925	24 776	6
Immateriaalne põhivara	21 204	24 092	7
Kokku põhivara	47 129	48 868	
Kokku varad	690 416	555 223	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 231	0	8,9
Võlad ja ettemaksed	58 034	58 920	10
Kokku lühiajalised kohustused	59 265	58 920	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	6 950	0	8,9
Kokku pikaajalised kohustused	6 950	0	
Kokku kohustused	66 215	58 920	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 160	19 160	13
Ülekurss	7	7	
Kohustuslik reservkapital	1 917	1 917	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	475 219	420 219	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	127 898	55 000	
Kokku omakapital	624 201	496 303	
Kokku kohustused ja omakapital	690 416	555 223	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	903 463	979 985	14
Muud äritulud	13 429	6 578	15
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-12 599	-10 180	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-463 923	-597 941	16
Mitmesugused tegevuskulud	-80 956	-87 462	17,18
Tööjõukulud	-219 989	-224 036	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 941	-14 603	6,7
Muud ärikulud	-1 917	-73	
Kokku ärikasum (-kahjum)	126 567	52 268	
Intressikulud	-35	0	
Muud finantstulud ja -kulud	1 366	2 732	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	127 898	55 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	127 898	55 000	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	126 567	52 268	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 941	14 603	6,7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-400	0	
Kokku korrigeerimised	10 541	14 603	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	27 946	-182 411	3
Varude muutus	6 929	12 456	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-886	-36 821	10
Kokku rahavood äritegevusest	171 097	-139 905	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-5 296	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	400	0	
Laekunud intressid	1 055	2 952	3,20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 455	-2 344	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 021	0	
Makstud intressid	-35	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 056	0	
Kokku rahavood	171 496	-142 249	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	170 977	313 227	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	171 496	-142 249	
Valuutakursside muutuste mõju	-39	-1	20
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	342 434	170 977	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	19 160	7	1 917	420 219	441 303
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	55 000	55 000
31.12.2012	19 160	7	1 917	475 219	496 303
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	127 898	127 898
31.12.2013	19 160	7	1 917	603 117	624 201

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltic Intertex OÜ 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Baltic Intertex OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamiseseaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja selle ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded. Antud finantsvarad, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja kuni 3- kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Lõpetamata toodang on võetud arvele tootmisomahinnaga, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest (tootmise otsesed ja kaudsed kulud), millele varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle 1 aasta ja maksumusega alates 320 eurot.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Immateriaalset vara kajastatakse bilansis siis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav, tema kasutamisest saadakse tulevikus majanduslikku kasu ning vara soetusmaksumus on usaldusväärselt mõõdetav.

Nii materiaalne kui immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt

soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Bilansis kajastatakse põhivara tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat
Muu materiaalne põhivara	5 aastat
Arvutitarkvara	10 aastat

Immateriaalse varana kajastatakse ostetud arvutitarkvara, mis ei ole seonduva riistvara lahutamatu osa. Tarkvara arenduskulud kajastatakse jooksva aasta kasumiaruandes kuluna.

Arvutitarkvara soetuskulud amortiseeritakse hinnangulise kasuliku eluea jooksul, mille pikkus on kuni 10 aastat.

Rendid

Rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule, kajastatakse kapitalirendina. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisis finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul. Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse saadud sihtfinantseerimise tulu vastava kulu vähendusena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga- aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kulude arvestamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist- aruandeperioodi tuludest arvatakse maha nendesamade tulude tekkega seotud kulud. Väljaminekuid, millele vastavad tulud tekivad mingil muul perioodil, kajastatakse kuludena samal perioodil, mil tekivad nendega seotud tulud.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimiselt. Alates 01.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Dividendide maksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata

sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

Baltic Intertex OÜ sidusettevõtted;

Baltic Intertex OÜ-s olulist mõju omavad omanikud ja nende lähedased sugulased;

juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased ja eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	1 134	193
Arvelduskontod	43 114	30 784
Tähtajalised hoiused (kuni 3 kuud)	298 186	140 000
Kokku raha	342 434	170 977

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	128 809	128 809	
Ostjatelt laekumata arved	128 809	128 809	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	23 239	23 239	5
Muud nõuded	1 886	1 886	
Intressinõuded	555	555	
Viitlaekumised	1 331	1 331	
Ettemaksed	1 385	1 385	
Tulevaste perioodide kulud	1 385	1 385	
Deposiit tähtajaga 3-12 kuud	90 035	90 035	
Kokku nõuded ja ettemaksed	245 354	245 354	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	61 761	61 761	
Ostjatelt laekumata arved	61 761	61 761	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 973	9 973	5
Muud nõuded	775	775	
Intressinõuded	205	205	
Viitlaekumised	570	570	
Ettemaksed	1 441	1 441	
Tulevaste perioodide kulud	1 441	1 441	
Deposiit tähtajaga 3-12 kuud	199 000	199 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	272 950	272 950	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	33 871	31 263
Lõpetamata toodang	9 213	21 812
Valmistoodang	7 312	7 312
Müügiks ostetud kaubad	4 738	1 619
Ettemaksed varude eest	365	422
Kokku varud	55 499	62 428

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	6 031	0	2 332	0
Üksikisiku tulumaks	0	2 322	0	2 600
Sotsiaalmaks	0	4 711	0	5 147
Kohustuslik kogumispension	0	280	0	307
Töötuskindlustusmaksed	0	377	0	588
Ettemaksukonto jääk	17 208		7 641	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23 239	7 690	9 973	8 642

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011								
Soetusmaksumus	24 048	20 407	21 475	65 930	8 550	2 248	2 248	76 728
Akumuleeritud kulum	-21 370	-7 442	-13 044	-41 856	-3 677	0	0	-45 533
Jääkmaksumus	2 678	12 965	8 431	24 074	4 873	2 248	2 248	31 195
Ostud ja parendused	0	5 296	0	5 296	0	0	0	5 296
Muud ostud ja parendused	0	5 296	0	5 296	0	0	0	5 296
Amortisatsioonikulu	-2 678	-3 761	-3 956	-10 395	-1 320	0	0	-11 715
Ümberklassifitseerimised	0	0	2 248	2 248	0	-2 248	-2 248	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	0	2 248	2 248	0	-2 248	-2 248	0
31.12.2012								
Soetusmaksumus	24 048	25 703	23 723	73 474	8 550	0	0	82 024
Akumuleeritud kulum	-24 048	-11 203	-17 000	-52 251	-4 997	0	0	-57 248
Jääkmaksumus	0	14 500	6 723	21 223	3 553	0	0	24 776
Ostud ja parendused	9 202	0	0	9 202	0	0	0	9 202
Amortisatsioonikulu	-245	-4 242	-2 502	-6 989	-1 064	0	0	-8 053
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-3 067	0	-3 067	0	0	0	-3 067
Müügid	-6 770	0	0	-6 770	0	0	0	-6 770
Muud muutused	6 770	3 067	0	9 837	0	0	0	9 837
31.12.2013								
Soetusmaksumus	26 480	22 636	23 723	72 839	8 550	0	0	81 389
Akumuleeritud kulum	-17 523	-12 378	-19 502	-49 403	-6 061	0	0	-55 464
Jääkmaksumus	8 957	10 258	4 221	23 436	2 489	0	0	25 925

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2013	2012
Masinad ja seadmed	400	0
Transpordivahendid	400	0
Kokku	400	0

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	28 880	28 880
Akumuleeritud kulum	-1 900	-1 900
Jääkmaksumus	26 980	26 980
Amortisatsioonikulu	-2 888	-2 888
31.12.2012		
Soetusmaksumus	28 880	28 880
Akumuleeritud kulum	-4 788	-4 788
Jääkmaksumus	24 092	24 092
Amortisatsioonikulu	-2 888	-2 888
31.12.2013		
Soetusmaksumus	28 880	28 880
Akumuleeritud kulum	-7 676	-7 676
Jääkmaksumus	21 204	21 204

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	8 181	1 231	6 950		9
Laenukohustused kokku	8 181	1 231	6 950		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	0	0	0		
Laenukohustused kokku	0	0	0		

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustused	8 181	1 231	6 950		2,84%	EUR	2018
Kapitalirendikohustused kokku	8 181	1 231	6 950				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustused	0	0	0				
Kapitalirendikohustused kokku	0	0	0				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	8 957	0
Kokku	8 957	0

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	18 585	18 585			
Võlad töövõtjatele	26 929	26 929			11
Maksuvõlad	7 690	7 690			5
Muud võlad	4 830	4 830			
Muud viitvõlad	4 830	4 830			
Kokku võlad ja ettemaksed	58 034	58 034			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	16 801	16 801			
Võlad töövõtjatele	28 889	28 889			11
Maksuvõlad	8 642	8 642			5
Muud võlad	4 588	4 588			
Muud viitvõlad	4 588	4 588			
Kokku võlad ja ettemaksed	58 920	58 920			

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	14 254	13 632
Puhkusetasude kohustus	12 675	15 257
Kokku võlad töövõtjatele	26 929	28 889

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	476 462	375 423
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	126 655	99 796
Kokku tingimuslikud kohustused	603 117	475 219

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2014. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2013.

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	19 160	19 160
Osade arv (tk)	3	3
Osade nimiväärtused on vastavalt 8 620 EUR, 6 230 EUR ja 4 310 EUR.		

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 394	193 668
Soome	515 555	408 063
Rootsi	13 788	897
Taani	284 531	303 724
Holland	79 274	72 528
Luksemburg	8 921	1 105
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	903 463	979 985
Kokku müügitulu	903 463	979 985
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Pealisrõivaste tootmine	880 169	743 503
Töörõivaste tootmine	1 261	191 141
Muude rõivaste ja rõivalisandite tootmine	0	3 303
Tekstiili, rõivaste ja nahktoodete vahendamine	21 092	40 956
Muud	941	1 082
Kokku müügitulu	903 463	979 985

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	400	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	13 023	6 578
Muud	6	0
Kokku muud äritulud	13 429	6 578

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	99 930	124 521
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	8 691	15 527
Alltöövõtutööd	326 564	435 958
Transpordikulud	17 373	10 969
Muud teenused	4 432	2 541
Konstrueerimiskulud	4 553	6 806
Muud	2 380	1 619
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	463 923	597 941

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Üür ja rent	22 487	19 824	18
Energia	9 778	9 124	
Elektrienergia	3 738	3 332	
Soojusenergia	2 528	1 929	
Kütus	3 512	3 863	
Mitmesugused bürookulud	12 712	14 603	
Lähetuskulud	5 599	18 473	
Koolituskulud	9 154	3 115	
Reklaami- ja turustuskulud	7 260	7 570	
Transpordivahenditega seotud kulud	5 307	7 371	
Arvuti ja -tarkvaraga seotud kulud	4 566	4 413	
Muud	4 093	2 969	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	80 956	87 462	

Lisa 18 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	22 487	19 824

Baltic Intertex OÜ rendib osaliselt edasi talle rendile antud kontoriruumi.

Lähtudes RTJ 2 on kasutusrendikuludest maha arvatud rentnikule edasi esitatud arvete alusel tulu summas 1 812 eurot.

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	164 293	167 089
Sotsiaalmaksud	55 696	56 947
Kokku tööjõukulud	219 989	224 036
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	17

Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-39	-1
Intressitulu hoiustelt	1 350	2 054
Intressitulu laenudelt	55	679
Kokku muud finantstulud ja -kulud	1 366	2 732

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	52	135

2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	388	941
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	400
2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 080	1 082

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	16 109	19 148

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2014

Baltic Intertex OÜ (registrikood: 10506189) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ULVI KALA	Juhatuse liige	17.06.2014
ROLAND METSA	Juhatuse liige	17.06.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Baltic Intertex OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Baltic Intertex OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 19.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatomise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Baltic Intertex OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Avo Ombler

Vandeaudiitori number 378

OÜ Ziir

Audiitorettevõtja tegevusloa number 44

Kannikese 6-9, Tartu 50412

17.06.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Baltic Intertex OÜ (registrikood: 10506189) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AVO OMBLER	Vandeaudiitor	17.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	475 219
Aruandeaasta kasum (kahjum)	127 898
Kokku	603 117

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude pealistrõivaste tootmine, k.a rätsepatöö	14131	880169	97.42%	Jah
Tekstiili, rõivaste, jalatsite ja nahktoodete vahendamine	46161	21092	2.33%	Ei
Töörõivaste tootmine	14121	1261	0.14%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	941	0.10%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Roland Metsa	36606180277	Tallinn, Harju maakond, Eesti	4311 EUR
Ulvi Kala	46506050357	Eesti	6227 EUR
osaühing MRC	10696439	Lastekodu 6-10, Tallinn, Harju maakond, Eesti	8622 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6566070
Faks	+372 6566050
Faks	+372 6311175
E-posti aadress	info@balticintertext.ee
Veebilehe aadress	www.balticintertext.ee