

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Texo Ehitus OÜ

registrikood: 11697040

tänava nimi ja maja number: Pärnu mnt 388

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11612

telefon: +372 5258362

e-posti aadress: info@texo.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 12 Üldhalduskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

2013. aasta oli ettevõtte neljas tegevusaasta. Ettevõtte põhitegevusaladeks on elamute ja mitteeluhoonete ehitus, spetsialiseerudes peamiselt monoliitbetoonist (kohapeal valatavate) konstruktsioonide ehitamisele.

Kajastatav aruandeperiood on 01.01.2013.a. - 31.12.2013.a.

Ettevõtte müügitulu 2013. aastal oli 378 419 eurot ja majandusaasta lõpetati 29 227 eurose kahjumiga.

2013. aastal olulisi arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud ja neid ei planeerita ka järgnevas majandusaastaks.

2014. aastal on kavas jätkata samal tegevusalal, ettevõtte käibeks planeeritakse 500 000 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	21 191	34 065	
Nõuded ja ettemaksed	49 824	157 692	2
Kokku käibevara	71 015	191 757	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	399	799	4
Kokku põhivara	399	799	
Kokku varad	71 414	192 556	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 000	30 000	5
Võlad ja ettemaksed	36 732	78 647	6
Kokku lühiajalised kohustused	44 732	108 647	
Kokku kohustused	44 732	108 647	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 097	46 666	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-29 227	34 431	
Kokku omakapital	26 682	83 909	
Kokku kohustused ja omakapital	71 414	192 556	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	378 419	629 301	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-377 578	-538 631	11
Brutokasum (-kahjum)	841	90 670	
Turustuskulud	-277	-103	
Üldhalduskulud	-22 070	-53 708	12
Muud äritulud	646	0	10
Äriksus (kahjum)	-20 860	36 859	
Intressikulud	-924	-2 438	
Muud finantstulud ja -kulud	0	10	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-21 784	34 431	
Tulumaks	-7 443	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-29 227	34 431	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-20 860	36 859	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	400	400	4
Kokku korrigeerimised	400	400	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	107 868	-42 419	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-42 423	17 652	6
Laekunud intressid	0	10	
Kokku rahavood äritegevusest	44 985	12 502	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	28 200	46 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-50 200	-46 000	
Makstud intressid	-416	-2 438	
Makstud dividendid	-28 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-7 443	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-57 859	-2 438	
Kokku rahavood	-12 874	10 064	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 065	24 001	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 874	10 064	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 191	34 065	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	46 666	49 478
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	34 431	34 431
31.12.2012	2 556	256	81 097	83 909
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-29 227	-29 227
Makstud dividendid	0	0	-28 000	-28 000
31.12.2013	2 556	256	23 870	26 682

Täiendav informatsioon osakapitali ja muude omakapitalikirjete kohta on toodud lisas 7 ja 8.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Texo Ehitus 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2 000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2 000 euro kantakse soetamise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-50 aastat
- Masinad ja seadmed 5-20 aastat

Maad ei amortiseerita.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

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 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

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

- Osaiingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil- äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2013 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	49 370	49 370	
Ostjatelt laekumata arved	49 370	49 370	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	345	345	3
Ettemaksed	109	109	
Tulevaste perioodide kulud	109	109	
Kokku nõuded ja ettemaksed	49 824	49 824	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	157 114	157 114	
Ostjatelt laekumata arved	157 114	157 114	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	558	558	3
Ettemaksed	20	20	
Tulevaste perioodide kulud	20	20	
Kokku nõuded ja ettemaksed	157 692	157 692	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	195	0	0	11 435
Üksikisiku tulumaks	0	2 610	0	3 488
Sotsiaalmaks	0	5 450	0	6 709
Kohustuslik kogumispension	0	198	0	293
Töötuskindlustusmaksed	0	430	0	558
Ettemaksukonto jääk	150		558	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	345	8 688	558	22 483

Lisa 2 ja 6.

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	1 598	1 598	1 598
Akumuleeritud kulum	-399	-399	-399
Jääkmaksumus	1 199	1 199	1 199
Amortisatsioonikulu	-400	-400	-400
31.12.2012			
Soetusmaksumus	1 598	1 598	1 598
Akumuleeritud kulum	-799	-799	-799
Jääkmaksumus	799	799	799
Amortisatsioonikulu	-400	-400	-400
31.12.2013			
Soetusmaksumus	1 598	1 598	1 598
Akumuleeritud kulum	-1 199	-1 199	-1 199
Jääkmaksumus	399	399	399

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	8 000	8 000			8%	EUR	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	8 000	8 000					
Laenukohustused kokku	8 000	8 000					

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	30 000	30 000			8%	EUR	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	30 000	30 000					
Laenukohustused kokku	30 000	30 000					

Lisa 6 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	13 673	13 673			
Võlad töövõtjatele	10 572	10 572			
Maksuvõlad	8 688	8 688			3
Muud võlad	2 907	2 907			
Intressivõlad	2 907	2 907			
Saadud ettemaksed	892	892			
Tulevaste perioodide tulud	892	892			
Kokku võlad ja ettemaksed	36 732	36 732			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	44 246	44 246			
Võlad töövõtjatele	9 442	9 442			
Maksuvõlad	22 483	22 483			3
Muud võlad	2 400	2 400			
Intressivõlad	2 400	2 400			
Võlg aruandvale isikule	76	76			
Kokku võlad ja ettemaksed	78 647	78 647			

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	18 857	64 067
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	5 013	17 030
Kokku tingimuslikud kohustused	23 870	81 097

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Ettevõtte osakapital seisuga 31.12.2013 koosneb 2 osast väärtusega 1 278 eur, mille eest on täielikult tasutud.

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	378 419	629 301
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	378 419	629 301
Kokku müügitulu	378 419	629 301
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	377 903	624 060
Kaupade ja teenuste edasimüük	0	5 241
Seadmete rent	516	0
Kokku müügitulu	378 419	629 301

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	646	0
Kokku muud äritulud	646	0

Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	203 953	303 736
Transpordikulud	5 126	5 778
Lähetuskulud	1 791	222
Koolituskulud	0	188
Tööjõukulud	113 915	156 812
Amortisatsioonikulu	400	400
Kommunaalkulud	3 344	3 196
Tööohutuskulud	451	1 365
Kulutused autole	27 606	26 482
Seadmete rendikulu	15 582	32 290
Muud	5 410	8 162
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	377 578	538 631

Lisa 12 Üldhalduskulud (eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	185	332	
Tööjõukulud	17 157	47 490	14
Muud	2 050	2 239	
Finants jm teenused	2 512	2 881	
Sidekulud	166	766	
Kokku üldhalduskulud	22 070	53 708	

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	74 585	122 014
Sotsiaalmaksud	25 363	41 121
Palgakulu töövõtulepingu alusel töötavatel töötajatel	23 362	30 655
Sotsiaalmaksud töövõtulepingu alusel töötavatel töötajatel	7 762	10 512
Kokku tööjõukulud	131 072	204 302
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	9	10

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	850	0	1 076
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	120	1 711	0	3 531

2013	Ostud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 521	10 000	10 000
2012	Ostud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 712	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	17 157	47 490
Lisa 12.		

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale olulisi soodustusi ei tehtud. Juhatuse liikme lahkumisel ega tagasikutsumisel hüvitisi ette nähtud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2014

Texo Ehitus OÜ (registrikood: 11697040) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIKK SÖGGEL	Juhatuse liige	20.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 097
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-29 227
Kokku	23 870
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	23 870
Kokku	23 870

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	377903	99.86%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Siim Kroodo	38304242713	Eesti	1278 EUR
Mikk Söggel	38410114232		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5258362
E-posti aadress	info@texo.ee