

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Aktsiaselts Qualitex

registrikood: 10083205

tänava/talu nimi, Pärnu mnt. 50

maja ja korteri number:

linn: Sindi linn

maakond: Pärnu maakond

postsihtnumber: 86703

telefon: +372 4426840

faks: +372 4426886

e-posti aadress: qualitex@qualitex.ee

veebilehe aadress: www.qualitex.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	10
Lisa 3 Varud	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Kapitalirent	14
Lisa 8 Laenukohustused	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 10 Võlad tarnijatele	17
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 12 Aktsiakapital	18
Lisa 13 Müügitulu	18
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 16 Tööjõukulud	19
Lisa 17 Muud ärikulud	20
Lisa 18 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	22
Vandeaudiitori aruanne	23

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2014. aastal oli majanduslikult raske kuna ettevõtte kaotas nii müügimahtu kui ka tootlikuses. Peamiseks põhjuseks osutus vähene nõudlus tarneahelas. Mitmed jaekauplejad olid sunnitud oma tegevust koondama eurotsoonis valitsevate majandusraskuste ning maksupoliitika karmistumise pärast.

2014. aastal oli AS Qualitex müügitulu 3 903 918 eurot. Müügitulust moodustas tekstiili viimitlemine 77%, muude rõivaste ja rõivalisandite tootmine 20% ja 3% kinnisvara üürileandmine ja käitus. Geograafiliselt kodumaiste klientide osatähtsus oli 14% ja välismaiste klientide osatähtsus 84% (2013: müügitulu 3 945 tuh. eurot, 83% toodang, 7% teenused ja toormaterjali müük, klientide geograafiline osatähtsus vastavalt 17% ja 83%).

Ettevõtte 2014. aasta põhivarade kulum ja väärtuse langus moodustas -376 773 eurot (2013: 1 123 tuh. eurot).

Majandustegevuse tulemuseks oli kahjum 2 518 173 tuh. eurot (2013: kahjum 992 tuh. eurot).

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

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

Krediitdiasutustest saadud laenude intressimäär on seotud EURIBOR'ga.

Personal

AS Qualitex keskmine töötajate arv taandatud täistööajale oli 104 töötajat (2013: 102). 2013. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 955 481 eurot (2013: 929 tuh. eurot). Sealhulgas juhatuse liikmetele makstav töötasukulu oli aruandeaastal 86 tuh. eurot (2013: 86 tuh. eurot). Juhatuse ja nõukogu liikmetele eraldi liikmekohustuste täitmise eest tasusid ei makstud.

Olulised keskkonnamõjud

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'le sertifitseerimise tulemusena õiguse töödelda ökotekstiili Loodusliku Tekstiilitööstuse Rahvusvahelise Liidu (IVN) suuniste kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	289 638	9 000	
Nõuded ja ettemaksed	383 398	481 000	2
Varud	487 889	568 000	3
Kokku käibevara	1 160 925	1 058 000	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	3 000	
Kinnisvarainvesteeringud	0	2 360 000	5
Materiaalne põhivara	1 494 111	3 758 000	6
Kokku põhivara	1 494 111	6 121 000	
Kokku varad	2 655 036	7 179 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	629 423	890 000	8
Võlad ja ettemaksed	490 958	618 000	9
Kokku lühiajalised kohustused	1 120 381	1 508 000	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 060 200	2 591 000	8
Kokku pikaajalised kohustused	1 060 200	2 591 000	
Kokku kohustused	2 180 581	4 099 000	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	6 084 415	6 084 000	12
Kohustuslik reservkapital	3 865	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 008 280	-2 016 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 605 545	-992 000	
Kokku omakapital	474 455	3 080 000	
Kokku kohustused ja omakapital	2 655 036	7 179 000	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	3 903 918	3 945 000	13
Muud äritulud	12 660	27 000	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-162 996	45 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 172 779	-2 587 000	14
Mitmesugused tegevuskulud	-268 149	-301 000	15
Tööjõukulud	-955 481	-929 000	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-376 773	-538 000	5,6
Muud ärikulud	-2 498 573	-602 000	17
Kokku ärikasum (-kahjum)	-2 518 173	-940 000	
Intressikulud	-70 134	-62 000	
Muud finantstulud ja -kulud	-17 238	10 000	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 605 545	-992 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 605 545	-992 000	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-2 518 173	-940 000	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	376 773	1 123 000	5,6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	2 446 941	0	17
Muud korrigeerimised	51 515	0	
Kokku korrigeerimised	2 875 229	1 123 000	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	179 383	-28 000	
Varude muutus	80 111	40 000	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-121 972	-45 000	
Kokku rahavood äritegevusest	494 578	150 000	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-67 092	-13 000	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 377	1 000	
Laekunud tütarettevõtjate müügist	2 500	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-61 215	-12 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 130 000	210 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 216 791	-296 000	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-18 204	-28 000	
Makstud intressid	-47 730	-48 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-152 725	-162 000	
Kokku rahavood	280 638	-24 000	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 000	13 000	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	280 638	-24 000	
Valuutakursside muutuste mõju	0	20 000	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	289 638	9 000	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	6 084 000	4 000	-2 016 000	4 072 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-992 000	-992 000
31.12.2013	6 084 000	4 000	-3 008 000	3 080 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 605 545	-2 605 545
Muud muutused omakapitalis	415	-135	-280	0
31.12.2014	6 084 415	3 865	-5 613 825	474 455

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Qualitex 2014. 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 eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest saadud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantsvara müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

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 Euroopa Keskpanka valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2014 on ümber hinnatud Eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Vastavalt olulisuse printsiibile on konsolideerimise asemel rakendatud soetusmaksumuse meetodit väheolulise tütarettevõtte kajastamisel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjate 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 normaalsest 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“.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on kinnisvaraobjekt (maa või hoone või osa hoonest või mõlemad), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi.

Kinnisvarainvesteeringut kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

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 rendimaksede 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 põhimõtetega laenukulude arvestamise kohta.

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

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks finantsvara üle.

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.

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

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid emaettevõtjaga, tütarettevõtjaga, aktsionäridega, samasse konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtjatega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, töötajate, nende lähisugulastega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	341 736	341 736	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	30 200	30 200	4
Muud nõuded	569	569	
Ettemaksed	10 893	10 893	
Tulevaste perioodide kulud	10 893	10 893	
Kokku nõuded ja ettemaksed	383 398	383 398	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	446 000	446 000	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	32 000	32 000	4
Ettemaksed	3 000	3 000	
Tulevaste perioodide kulud	3 000	3 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	481 000	481 000	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	239 227	122 000
Lõpetamata toodang	94 157	172 000
Valmistoodang	145 721	231 000
Ettemaksed varude eest	8 784	43 000
Kokku varud	487 889	568 000

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	30 200		32 000	
Üksikisiku tulumaks		9 929		11 000
Erisoodustuse tulumaks		238		
Sotsiaalmaks		19 107		21 000
Kohustuslik kogumispension		671		1 000
Töötuskindlustusmaksed		1 479		1 000
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 032		1 000
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	30 200	32 456	32 000	35 000

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	59 000	4 170 000	4 229 000
Akumuleeritud kulum	0	-1 635 000	-1 635 000
Jääkmaksumus	59 000	2 535 000	2 594 000
Amortisatsioonikulu	0	-106 000	-106 000
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-128 000	-128 000
31.12.2013			
Soetusmaksumus	59 000	3 905 000	3 964 000
Akumuleeritud kulum	0	-1 604 000	-1 604 000
Jääkmaksumus	59 000	2 301 000	2 360 000
Müügid	-59 000	-2 235 175	-2 294 175
Amortisatsioonikulu	0	-65 825	-65 825
31.12.2014			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	797 728	

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
					Ettemaksed		
31.12.2012							
Soetusmaksumus	54 000	4 012 000	6 162 000	83 000	16 000	16 000	10 327 000
Akumuleeritud kulum	0	-1 681 000	-3 942 000	-78 000			-5 701 000
Jääkmaksumus	54 000	2 331 000	2 220 000	5 000	16 000	16 000	4 626 000
Ostud ja parendused			23 000				23 000
Muud ostud ja parendused			23 000				23 000
Amortisatsioonikulu	0	-108 000	-319 000	-5 000			-432 000
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-454 000	-3 000				-457 000
Müügid			-2 000				-2 000
31.12.2013							
Soetusmaksumus	54 000	3 074 000	6 196 000	83 000	16 000	16 000	9 423 000
Akumuleeritud kulum		-1 305 000	-4 277 000	-83 000			-5 665 000
Jääkmaksumus	54 000	1 769 000	1 919 000	0	16 000	16 000	3 758 000
Ostud ja parendused			123 685				123 685
Amortisatsioonikulu		-53 220	-257 728				-310 948
Müügid	-54 000	-1 715 780	-240 667				-2 010 447
Muud muutused			-50 179		-16 000	-16 000	-66 179
31.12.2014							
Soetusmaksumus	0	0	5 145 622	58 857	0	0	5 204 479
Akumuleeritud kulum	0	0	-3 651 511	-58 857	0	0	-3 710 368
Jääkmaksumus	0	0	1 494 111	0	0	0	1 494 111

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Maa	815 909	
Masinad ja seadmed	244 044	1 000
Muud masinad ja seadmed		1 000
Kokku	1 059 953	1 000

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Masinad ja seadmed	49 707	7 357	42 350	3 kuu euribor+ 3,300%	EUR	31.10.2020
Kapitalirendikohustused kokku	49 707	7 357	42 350			

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Maa	3 000	2 000	1 000			
Masinad ja seadmed	6 000	5 000	1 000			
Kapitalirendikohustused kokku	9 000	7 000	2 000			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Maa	0	22 000
Masinad ja seadmed	55 021	0
Kokku	55 021	22 000

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Faktooringu laen	81 781	81 781			3Euribor+3,000%	EUR	2015
Laen	24 503	24 503				EUR	
Tingimuslik laen (*)	442 179	442 179				EUR	(*)
Lühiajalised laenud kokku	548 463	548 463					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen (**)	861 453	73 603	787 850		6 kuu euribor+3.800%	EUR	2019
Laen seotud isikutelt (***)	230 000		230 000		8,000%	EUR	2019
Pikaajalised laenud kokku	1 091 453	73 603	1 017 850				
Kapitalirendikohustused kokku	49 707	7 357	42 350				
Laenukohustused kokku	1 689 623	629 423	1 060 200				

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Faktooring	166 000	166 000			1Euribor+3%	EUR	
Faktooring	135 000	135 000			3Euribor+5,45%	EUR	
Käibekapitali laen	100 000	100 000			1Euribor+2,75%	EUR	
Käibekapitali arvelduslaen	432 000	432 000			1Euribor+2,75%	EUR	
Laenukohustused emaettevõtjale ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjatele	50 000	50 000			0%-4%	EUR	
Lühiajalised laenud kokku	883 000	883 000					
Pikaajalised laenud							
Käibekapitalilaen	362 000		362 000		1Euribor+2,75%	EUR	
Laenukohustused emaettevõtjale ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjatele	2 227 000		2 227 000		0%-4%	EUR, USD	
Pikaajalised laenud kokku	2 589 000		2 589 000				
Kapitalirendikohustused kokku	9 000	7 000	2 000				
Laenukohustused kokku	3 481 000	890 000	2 591 000				

(¹) Laenu tagasimaksed on seotud varude kasutusega;

(²) Saadud tagatiste eest 80% pangalaenu jäägi ulatuses Maaelu Edendamise Sihtasutuselt on kohustus tasuda 2,8% aastas. Pangalaenu tagab I jrk kommertsipant ettevõtte vallasvarale mahus 500 000 €.

(³) Laen on allutatud pangalaenu maksmisele.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	312 849	312 849	10
Võlad töövõtjatele	63 617	63 617	11
Maksuvõlad	32 456	32 456	4
Muud võlad	69 996	69 996	
Intressivõlad	52 249	52 249	
Muud viitvõlad	17 747	17 747	
Saadud ettemaksed	12 040	12 040	
Kokku võlad ja ettemaksed	490 958	490 958	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	408 000	408 000	10
Võlad töövõtjatele	66 000	66 000	11
Maksuvõlad	35 000	35 000	4
Muud võlad	67 000	67 000	
Intressivõlad	46 000	46 000	
Muud viitvõlad	21 000	21 000	
Saadud ettemaksed	42 000	42 000	
Tulevaste perioodide tulud	42 000	42 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	618 000	618 000	

Lisa 10 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Võlad tarnijatele	311 049	362 000
Võlad emaattevõtja ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtjate vastu	1 800	46 000
Kokku võlad tarnijatele	312 849	408 000

Lisa 11 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	47 665	52 000
Puhkusetasude kohustus	15 952	14 000
Kokku võlad töövõtjatele	63 617	66 000

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Aktsiakapital	6 084 415	6 084 000
Aktsiate arv (tk)	6 084 415	6 084 415

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Bulgaaria	638 496	662 000
Saksamaa	351 701	894 000
Rootsi	1 276 162	469 000
Eesti	555 236	196 000
Soome	465 123	615 000
Läti	148 222	165 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	194 706	19 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 629 646	3 020 000
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	274 272	710 000
Armeenia	0	35 000
Norra	0	114 000
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	66 000
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	274 272	925 000
Kokku müügitulu	3 903 918	3 945 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tekstiili viimistlemine	2 993 696	2 681 000
Rõivaste tootmine	767 640	1 007 000
Kinnisvara rendile andmine ja käitlemine	141 235	190 000
Tekstiilitoorme ja pooltoodete vahendamine	1 347	67 000
Kokku müügitulu	3 903 918	3 945 000

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	1 501 345	1 615 000
Varude allahindlus ja mahakandmine	-165 128	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	50 368	65 000
Energia	499 868	575 000
Alltöövõtutööd	286 326	332 000
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 172 779	2 587 000

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	324	1 000
Mitmesugused bürookulud	6 047	5 000
Lähetuskulud	13 017	27 000
Hooldus- ja remondilulud	80 195	77 000
Audiitor-, juriidilised ja konsultatsioonikulud	54 679	53 000
Kindlustuskulud	6 659	8 000
Pangateenused	21 925	28 000
Posti- ja sideteenused	17 404	18 000
Reklaamikulud	1 244	11 000
Transpordikulu	20 236	19 000
Muud	46 419	54 000
Kokku mitmesugused tegevuskulud	268 149	301 000

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	722 943	702 000
Sotsiaalmaksud	232 538	227 000
Kokku tööjõukulud	955 481	929 000
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	104	102

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Kahjum valuutakursi muutustest	0	1 000
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	8 000
Kahjum materiaalse põhivara väärtuse langusest	66 179	457 000
Kahjum kinnisvarainvesteeringute väärtuse langusest	0	128 000
Kahjum põhivara müügist	2 446 941	0
Muud	-14 547	8 000
Kokku muud ärikulud	2 498 573	602 000

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	K.Täht Holding OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0	0	481 000
Tütarettevõtjad	0		0	3 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	1 885 000
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	213	239 425		

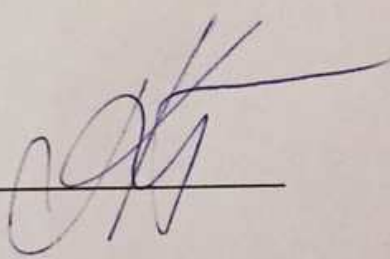
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	9 000					
Tütarettevõtjad						2 492
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		1 880 690			20 000	1 828 025
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			13 000	13 000		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 311	5 182			230 000	
2013	Ostud	Saadud laenud		Saadud laenude tagasimaksed		
Emaettevõtja		4 000		0		0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		8 000		75 000		25 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	0	86 000

Kuni 22.09.2014 kuulus AS Qualitex Tolaram Investeeringute kontserni koosseisu. Alates 22.09.2014 on AS-l Qualitex omanikeks K.Täht Holding OÜ 51% aktsionär, Tsirkus OÜ 24,5% aktsionär ja Sapling Capital OÜ 24,5% aktsionär. Sapling Capital OÜ ja Tsirkus OÜ on andnud Qualitexile laenu kumbki summas 115 000 septembris, intressiga (8%). Praegustelt ja eelmistelt omanikettevõtjatelt saadud laenudelt (vt. ka lisa 8) on arvestatud intressikulu 16 826 (2013.a. emaettevõtja laenu intressikulu oli 17 000) eurot. Varasema kontserni teistelt ettevõtjatelt saadud laenudelt on arvestatud intressikulu 5 280 (2013.a. 6 000) eurot.

Juhatuse liikmete allkirjad 2014.a. majandusaasta aruandele

Qualitex AS 2014.a. majandusaasta aruanne on kinnitatud aktsionäride koosoleku poolt ja allkirjastatud 26.06.2015. a.



Kristi Täht

Juhatuse liige

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Qualitex aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Qualitex raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab 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 raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle 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 raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor 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 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 raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaselts Qualitex finantsseisundit seisuga 31.12.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Illar Kukk

Prokurist

Vandeaudiitori number 519

PKF Estonia OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt. 141 Tallinn

30.06.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Qualitex (registrikood: 10083205) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILLAR KUKK	Vandeaudiitor	30.06.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 008 280
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 605 545
Kokku	-5 613 825
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-5 613 825
Kokku	-5 613 825

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 008 280
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 605 545
Kokku	-5 613 825

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiili viimistlemine	13301	2993696	76.68%	Jah
Muude rõivaste ja rõivalisandite tootmine	1419	767640	19.66%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	141235	3.62%	Ei
Põllumajandustoorme, elusloomade, tekstiilitoorme ja pooltoodete vahendamine	46111	1347	0.03%	Ei

Sidevahendid

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