

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Kapitalirent	15
Lisa 11 Kasutusrent	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 15 Osakapital	17
Lisa 16 Müügitulu	17
Lisa 17 Muud äritulud	17
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 20 Tööjõukulud	18
Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud	19
Lisa 22 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

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

2015. aasta firma müügitulu oli 803 128 eurot, millest 96% hõlmas müük teistesse Euroopa Liidu riikidesse. Müügitulu osatähtsusest geograafiliste piirkondade kaupa moodustas 82% Soome, 7% Taani ning 5% Hollandi turg.

Müügitulust 42% moodustas kauba, toorme ja teenuste kulu, millest alltöövõtu osatähtsus oli 63% ja materjalidel 24%.

Ettevõtte majandustulemustele avaldasid tuntavat mõju palgafondi, kommunaalteenuste ning ärikulude suurenemine.

Peamised finantssuhtarvud

	2015	2014
Puhaskasum	149 777	53 624
Puhasrentaablus	19 %	7 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	12,3	9,8
ROA	17 %	7 %
ROE	18 %	8 %

- 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

2015. aasta keskmine töötajate arv oli 22. Võrreldes eelmise aastaga suurenes palgakulu 11%. Tööjõukulud koos maksudega moodustasid 34% müügitulust.

Osaühingu juhatus on kaheliikmeline. Juhatuse liikmete tasud moodustasid 9% ettevõtte palgakulust.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2016.aasta peamiseks prioriteediks on uute uasldusväärsate koostööpartnerite leidmine ning jätkatakse panustamist olemasolevate klientide kvaliteetsele teenindamisele ning kulusäästlike logistiliste lahenduste pakkumisele valmistoodangu lähetamisel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	335 275	405 812	2
Nõuded ja ettemaksed	396 026	200 123	3
Varud	94 582	63 321	4
Kokku käibevara	825 883	669 256	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	31 492	37 391	7
Immateriaalne põhivara	41 752	45 250	8
Kokku põhivara	73 244	82 641	
Kokku varad	899 127	751 897	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 290	1 260	9,10
Võlad ja ettemaksed	65 835	67 122	12
Kokku lühiajalised kohustused	67 125	68 382	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	4 400	5 690	9,10
Kokku pikaajalised kohustused	4 400	5 690	
Kokku kohustused	71 525	74 072	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 160	19 160	15
Ülekurss	7	7	
Kohustuslik reservkapital	1 917	1 917	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	656 741	603 117	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	149 777	53 624	
Kokku omakapital	827 602	677 825	
Kokku kohustused ja omakapital	899 127	751 897	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	803 128	789 780	16
Muud äritulud	45 819	14 901	17
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	29 545	-1 053	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-339 695	-403 751	18
Mitmesugused tegevuskulud	-100 577	-86 860	19
Tööjõukulud	-273 717	-247 196	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 530	-13 289	7,8
Muud ärikulud	-6	-42	
Kokku ärikasum (-kahjum)	148 967	52 490	
Intressikulud	-167	-215	
Muud finantstulud ja -kulud	977	1 349	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	149 777	53 624	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	149 777	53 624	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	148 967	52 490	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 530	13 289	7,8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-3 333	
Kokku korrigeerimised	15 530	9 956	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-201 459	50 491	3
Varude muutus	-31 261	-7 822	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 287	9 088	12
Kokku rahavood äritegevusest	-69 510	114 203	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 133	-48 801	7,8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	3 333	
Antud laenud	0	-12 700	
Antud laenude tagasimaksed	5 540	7 160	
Laekunud intressid	993	1 637	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	400	-49 371	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 260	-1 231	
Makstud intressid	-167	-215	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 427	-1 446	
Kokku rahavood	-70 537	63 386	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	405 812	342 434	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-70 537	63 386	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-8	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	335 275	405 812	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	19 160	7	1 917	603 117	624 201
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	53 624	53 624
31.12.2014	19 160	7	1 917	656 741	677 825
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	149 777	149 777
31.12.2015	19 160	7	1 917	806 518	827 602

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltic Intertex OÜ 2015. 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 kuldesse.

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 lühiajalised 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 õiglases 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 01.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	1 014	3 320
Arvelduskontod	146 009	219 355
Tähtajalised hoiused (kuni 3 kuud)	188 252	183 137
Kokku raha	335 275	405 812

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	307 537	307 537	
Ostjatelt laekumata arved	307 537	307 537	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 386	10 386	5
Muud nõuded	1 127	1 127	6
Intressinõuded	259	259	
Viitlaekumised	868	868	
Ettemaksed	6 976	6 976	
Tulevaste perioodide kulud	3 212	3 212	
Muud makstud ettemaksed	3 764	3 764	
Deposiit tähtajaga 3-12 kuud	70 000	70 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	396 026	396 026	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	140 091	140 091	
Ostjatelt laekumata arved	140 091	140 091	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 571	12 571	5
Muud nõuded	6 522	6 522	6
Laenunõuded	5 540	5 540	
Intressinõuded	275	275	
Viitlaekumised	707	707	
Ettemaksed	939	939	
Tulevaste perioodide kulud	939	939	
Deposiit tähtajaga 3-12 kuud	40 000	40 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	200 123	200 123	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	42 586	41 659
Lõpetamata toodang	37 705	8 160
Valmistoodang	7 312	7 312
Müügiks ostetud kaubad	6 367	5 733
Ettemaksed varude eest	612	457
Kokku varud	94 582	63 321

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 886		4 635	0
Üksikisiku tulumaks	0	3 177	0	2 787
Sotsiaalmaks	0	6 550	0	5 455
Kohustuslik kogumispension	0	454	0	354
Töötuskindlustusmaksed	0	447	0	437
Ettemaksukonto jääk	4 500		7 936	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 386	10 628	12 571	9 033

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Intressinõuded	259	259		
Viitlaekumised	868	868		
Kokku muud nõuded	1 127	1 127		
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	5 540	5 540		
Laen	4 000	4 000	3	2015
Kapitalirent	1 540	1 540	3	2015
Intressinõuded	275	275		
Viitlaekumised	707	707		
Kokku muud nõuded	6 522	6 522		

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	26 480	22 636	23 723	72 839	8 550	81 389
Akumuleeritud kulum	-17 523	-12 378	-19 502	-49 403	-6 061	-55 464
Jääkmaksumus	8 957	10 258	4 221	23 436	2 489	25 925
Ostud ja parendused	17 417	535	2 333	20 285	1 226	21 511
Amortisatsioonikulu	-2 434	-4 276	-2 232	-8 942	-1 103	-10 045
Müügid	-17 278	0	0	-17 278	0	-17 278
Muud muutused	17 278	0	0	17 278	0	17 278
31.12.2014						
Soetusmaksumus	26 619	23 171	26 057	75 847	9 776	85 623
Akumuleeritud kulum	-2 679	-16 654	-21 735	-41 068	-7 164	-48 232
Jääkmaksumus	23 940	6 517	4 322	34 779	2 612	37 391
Ostud ja parendused	0	4 258	1 550	5 808	325	6 133
Muud ostud ja parendused	0	4 258	1 550	5 808	325	6 133
Amortisatsioonikulu	-4 356	-4 454	-2 010	-10 820	-1 212	-12 032
31.12.2015						
Soetusmaksumus	26 619	27 429	27 607	81 655	10 101	91 756
Akumuleeritud kulum	-7 035	-21 108	-23 745	-51 888	-8 376	-60 264
Jääkmaksumus	19 584	6 321	3 862	29 767	1 725	31 492

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	0	3 333
Transpordivahendid	0	3 333
Kokku	0	3 333

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	28 880	0	28 880
Akumuleeritud kulum	-7 676	0	-7 676
Jääkmaksumus	21 204	0	21 204
Ostud ja parendused	6 100	21 190	27 290
Amortisatsioonikulu	-3 244	0	-3 244
31.12.2014			
Soetusmaksumus	34 980	21 190	56 170
Akumuleeritud kulum	-10 920	0	-10 920
Jääkmaksumus	24 060	21 190	45 250
Amortisatsioonikulu	-3 498	0	-3 498
31.12.2015			
Soetusmaksumus	34 980	21 190	56 170
Akumuleeritud kulum	-14 418	0	-14 418
Jääkmaksumus	20 562	21 190	41 752

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	5 690	1 290	4 400		10
Laenukohustused kokku	5 690	1 290	4 400		
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	6 950	1 260	5 690		10
Laenukohustused kokku	6 950	1 260	5 690		

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Kapiatlirent	1 540	1 540		3%
Kapitalirendinõuded kokku	1 540	1 540		

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirendikohustused	5 690	1 290	4 400	2,84%	EUR	2018
Kapitalirendikohustused kokku	5 690	1 290	4 400			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirendikohustused	6 950	1 260	5 690	2,84%	EUR	2018
Kapitalirendikohustused kokku	6 950	1 260	5 690			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	6 012	7 485
Kokku	6 012	7 485

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	30 040	21 451

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	18 247	18 247	
Võlad töövõtjatele	31 190	31 190	13
Maksuvõlad	10 628	10 628	5
Muud võlad	5 770	5 770	
Muud viitvõlad	5 770	5 770	
Kokku võlad ja ettemaksed	65 835	65 835	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	20 574	20 574	
Võlad töövõtjatele	29 112	29 112	13
Maksuvõlad	9 033	9 033	5
Muud võlad	5 175	5 175	
Muud viitvõlad	5 175	5 175	
Saadud ettemaksed	3 228	3 228	
Muud saadud ettemaksed	3 228	3 228	
Kokku võlad ja ettemaksed	67 122	67 122	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	17 418	15 715
Puhkusetasude kohustus	13 772	13 397
Kokku võlad töövõtjatele	31 190	29 112

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	645 214	525 393
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	161 304	131 348
Kokku tingimuslikud kohustused	806 518	656 741

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
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 16 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 858	8 744
Soome	659 257	539 268
Rootsi	0	8 020
Taani	54 095	166 951
Holland	42 241	48 582
Luksemburg	14 046	12 174
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	775 497	783 739
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	27 631	6 041
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	27 631	6 041
Kokku müügitulu	803 128	789 780
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Pealisrõivaste tootmine	748 142	772 151
Tekstiili, rõivaste ja nahktoodete vahendamine	30 128	16 513
Logistikateenus	21 787	0
Muud	3 071	1 116
Kokku müügitulu	803 128	789 780

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	3 333
Trahvid, viivised ja hüvitised	45 819	11 568
Kokku muud äritulud	45 819	14 901

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	82 306	92 025
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	17 136	18 168
Alltöövõtutööd	213 384	269 966
Transpordikulud	14 244	12 123
Üür ja rent	6 125	0
Muud teenused	5 537	5 690
Konstrueerimiskulud	963	5 779
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	339 695	403 751

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	23 915	21 451
Energia	9 030	9 313
Elektrienergia	3 398	3 344
Soojusenergia	2 547	2 452
Kütus	3 085	3 517
Mitmesugused bürookulud	22 429	18 317
Uurimis- ja arengukulud	0	417
Lähetuskulud	7 793	11 403
Koolituskulud	7 995	2 425
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	138
Reklaami- ja turustuskulud	9 834	7 872
Transpordivahenditega seotud kulud	4 855	7 130
Arvuti ja -tarkvaraga seotud kulud	10 982	5 205
Muud	3 744	3 189
Kokku mitmesugused tegevuskulud	100 577	86 860

Lisa 20 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgaku	205 486	184 712
Sotsiaalmaksud	68 231	62 484
Kokku tööjõukulud	273 717	247 196
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	22	20

Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-8
Intressitulu hoiustelt	780	1 219
Intressitulu laenudelt	197	138
Kokku muud finantstulud ja -kulud	977	1 349

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	66

2015	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	386	0
2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 648	1 116
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	53	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	19 148	19 148

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2016

Baltic Intertex OÜ (registrikood: 10506189) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ULVI KALA	Juhatuse liige	10.06.2016
ROLAND METSA	Juhatuse liige	10.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Baltic Intertex OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Baltic Intertex OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 19.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) Mõõdunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Baltic Intertex OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Avo Omblar

Vandeaudiitori number 378

OÜ Ziir

Audiitorettevõtja tegevusloa number 44

Kannikese 6-9, Tartu

13.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Baltic Intertex OÜ (registrikood: 10506189) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AVO OMBLER	Vandeaudiitor	13.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	656 741
Aruandeaasta kasum (kahjum)	149 777
Kokku	806 518
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	806 518
Kokku	806 518

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude pealistrõivaste tootmine, k.a rätsepatöö	14131	748142	93.15%	Jah
Tekstiili, rõivaste, jalatsite ja nahktoodete vahendamine	46161	30128	3.75%	Ei
Mujal liigitamata veondust abistavad tegevused	52299	21787	2.71%	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	Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	6227 EUR
osaühing MRC	10696439	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