

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Texpo OÜ

registrikood: 12134674

tänava/talu nimi, Kentmanni tn 6-26

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10116

telefon: +372 59198615, +380 674661515

e-posti aadress: lukyanov@texpo.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Muud äritulud	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Texpo OÜ alustas tegevust 2011 aastal, Äriregistris on äriühing registreeritud 18.07.2011. Texpo OÜ on insenertehniliste lahenduste süsteemne integreerija ja pakub süsteemiintegratsiooni, süsteemide projekteerimise ja paigalduse kogu teenustespektrit. Süsteemide integreerijana pakub Texpo OÜ oma klientidele kompleksseid ehitus- ja insenertehnilisi lahendusi. Ettevõtte pädevusse kuulub kvaliteetne peatöövõtt, süsteemide integratsioon ja projekteerimine, süsteemide paigaldus ja hooldusteenus ja seadmete muuk.

Texpo OÜ 2015 majandusaasta netokäive moodustas 89 tuhat eurot, bilansimaht 31.12.2015 seisuga 1 499 tuhat eurot. Kahju on -380 tuh.

Äriühing on jätkuvalt tegutsev. 2016 aastaks on kavas oluliselt laiendada ettevõtte tegevust, sh arendada tegevust teistes Balti riikides ning Skandinaaviamaades. 2015 aastal ettevõtte osatud Rootsi naitusel. Oli voetud 3 inimist toole. Alates 2015 aastast on Texpo OÜ mitme rahvusvaheliselt tuntud kaubabrändi ametlik esindaja Eestis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	531 440	1 340 983	2
Nõuded ja ettemaksed	11 860	516	3
Kokku käibevara	543 300	1 341 499	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	81	81	5
Nõuded ja ettemaksed	100 000	100 000	3
Kinnisvarainvesteeringud	685 885	0	6
Materiaalne põhivara	169 505	454 083	7
Kokku põhivara	955 471	554 164	
Kokku varad	1 498 771	1 895 663	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	24 815	21 580	8
Kokku lühiajalised kohustused	24 815	21 580	
Kokku kohustused	24 815	21 580	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	128 000	128 000	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 726 083	1 244 578	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-380 127	501 505	
Kokku omakapital	1 473 956	1 874 083	
Kokku kohustused ja omakapital	1 498 771	1 895 663	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	86 800	522 670	11
Muud äritulud	7 861	0	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-186 384	-1 174	13
Mitmesugused tegevuskulud	-127 660	-6 423	14
Tööjõukulud	-23 350	-12 416	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-126 411	-11 860	6,7
Muud ärikulud	-2 643	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-371 787	490 797	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 340	16 024	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-373 127	506 821	
Tulumaks	-7 000	-5 316	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-380 127	501 505	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-371 787	490 797
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	126 411	11 860
Kokku korrigeerimised	126 411	11 860
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 344	-462
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 235	44
Makstud ettevõtte tulumaks	-7 000	-5 316
Muud rahavood äritegevusest	8 020	0
Kokku rahavood äritegevusest	-252 465	496 923
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-527 718	-264 273
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-40
Laekunud intressid	18 040	10 110
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-509 678	-254 203
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-28 000	-20 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-28 000	-20 000
Kokku rahavood	-790 143	222 720
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 340 983	1 112 349
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-790 143	222 720
Valuutakursside muutuste mõju	-19 400	5 914
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	531 440	1 340 983

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	128 000	1 244 578	1 372 578
Aruandeaasta kasum (kahjum)		501 505	501 505
31.12.2014	128 000	1 746 083	1 874 083
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-380 127	-380 127
Makstud dividendid		-20 000	-20 000
31.12.2015	128 000	1 345 956	1 473 956

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TEXPO OU 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskolas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava põhineb kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lahtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus vaartuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepohise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tahtajalisi hoiuseid tahtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Valisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks voetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Valisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse oiglaste vaartuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval umber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel. Valisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Luhiajaliste aktsiate ja muude vaartpaberitena kajastatakse luhiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid vaartpabereid ning kindla lunastustahtajaga vaartpabereid, mille lunastustahtae on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Nõuded ja ettemaksed

Nouetena ostjate vastu kajastatakse ettevotte tavaprase aritegevuse kaigus tekkinud luhiajalisi noudeid. Noudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalvaartus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nouete laekumise toenaosust hinnatakse voimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatoenaoliste nouete laekumist kajastatakse ebatoenaoliselt laekuvate nouete kulu vahendamisena.

Varud

Varud voetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks pohivaraks loetakse ettevotte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku toeeaga ule uhe aasta ja maksumusega alates 1000 euro.

Materiaalne pohivara voetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja mud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tooseisundisse ja –asukohta. Materiaalset pohivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja voimalikudvaartuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lahtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Juhul kui pohivara kaetav vaartus (s.o korgem kahest jargnevast naitajast: vara neto muugihind voi vara kasutusvaartus) on vaiksem tema bilansilisest jaakmaksumusest, on materiaalse pohivara objektid alla hinnatud nende kaetavale vaartusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja ehitised	10-20
Masinad ja seadmed	5-10
Transpordi vahendid	5-10
Muu materiaalne põhivara	3-5

Finantskohustused

Koik finantskohustused (volad hankijatele, voetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised volakohustused) voetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka koiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimubkorrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Luhiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on uldujul vordne nende nominaalvaartusega, mistottu luhiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks voetakse nad algselt arvele saadud tasu oiglasest vaartuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades jargnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimaara meetodit.

Finantskohustus liigitatakse luhiajaliseks, kui selle tasumise tahtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupaevast; voi ettevottel pole tingimusteta oigust kohustise tasumist edasi lukata rohkem kui 12 kuud parast bilansikuupaeva

Tulud

Tulu kaupade muugist kajastatakse siis, kui koik olulised omandiga seotud riskid on lainud ule ostjale, muugitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusvaarselt maaratav ning tehingust saadava tasu laekumine on toenaoline. Tulu teenuse muugist kajastatakse teenuse osutamise jarel.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole ule voi olulist moju teise osapoole arilistele otsustele. TEXPO OU aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja korgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lahedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid voi nende olulise moju all olevaid ettevotteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
kassa	13 789	21 873
pankakonto	517 651	1 319 110
Kokku raha	531 440	1 340 983

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 133	5 133	0
Muud nõuded	101 702	1 702	100 000
Laenunõuded	100 000	0	100 000
Viitlaekumised	1 702	1 702	
Ettemaksed	5 025	5 025	
Tulevaste perioodide kulud	5 000	5 000	
Muud makstud ettemaksed	25	25	
Kokku nõuded ja ettemaksed	111 860	11 860	100 000

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	516	516	0
Muud nõuded	100 000	0	100 000
Laenunõuded	100 000	0	100 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	100 516	516	100 000

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 560	0	34	0
Üksikisiku tulumaks	0	696	0	162
Sotsiaalmaks	0	1 392	0	262
Kohustuslik kogumispension	0	69	0	1
Töötuskindlustusmaksed	0	82	0	2
Ettemaksukonto jääk	573		482	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 133	2 239	516	427

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2013	41	41
Soetamine	40	40
31.12.2014	81	81
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	81	81
	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2014	81	81
31.12.2015	81	81
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	81	81

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Kokku	
	Ehitised	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	0	
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	
Ostud ja parendused	767 591	767 591
Amortisatsioonikulu	-81 706	-81 706
31.12.2015		
Soetusmaksumus	767 591	767 591
Akumuleeritud kulum	-81 706	-81 706
Jääkmaksumus	685 885	685 885

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	7 029	0

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	194 410	21 392			215 802
Akumuleeritud kulum	-12 138	-1 994			-14 132
Jääkmaksumus	182 272	19 398			201 670
Ostud ja parendused			264 273	264 273	264 273
Amortisatsioonikulu	-9 721	-2 139			-11 860
31.12.2014					
Soetusmaksumus	194 410	21 392	264 273	264 273	480 075
Akumuleeritud kulum	-21 859	-4 133			-25 992
Jääkmaksumus	172 551	17 259	264 273	264 273	454 083
Ostud ja parendused		24 400			24 400
Muud ostud ja parendused		24 400			24 400
Amortisatsioonikulu	-32 441	-12 264			-44 705
Ümberklassifitseerimised			-264 273	-264 273	-264 273
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest			-264 273	-264 273	-264 273
31.12.2015					
Soetusmaksumus	194 410	45 792	0	0	240 202
Akumuleeritud kulum	-54 300	-16 397	0	0	-70 697
Jääkmaksumus	140 110	29 395	0	0	169 505

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 947	1 947
Võlad töövõtjatele	2 764	2 764
Maksuvõlad	2 239	2 239
Muud võlad	17 865	17 865
Dividendivõlad	12 000	12 000
Muud viitvõlad	5 865	5 865
Kokku võlad ja ettemaksed	24 815	24 815
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	174	174
Võlad töövõtjatele	979	979
Maksuvõlad	427	427
Muud võlad	20 000	20 000
Dividendivõlad	20 000	20 000
Kokku võlad ja ettemaksed	21 580	21 580

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
võlad tarnijatele	1 947	174
Kokku võlad tarnijatele	1 947	174

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	128 000	128 000
Osade arv (tk)	128 000	128 000

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	800	17 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	800	17 000
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ukraina	86 000	505 670
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	86 000	505 670
Kokku müügitulu	86 800	522 670
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Nõustamise teenused	800	17 000
Instalatsiooni teenused	86 000	505 670
Kokku müügitulu	86 800	522 670

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Rendi- ja üüritulu	7 029	0
Litsentsitasud	832	0
Kokku muud äritulud	7 861	0

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	157 327	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	17 472	0
Energia	2 915	990
Elektrienergia	596	477
Soojusenergia	759	513
Kütus	1 560	0
Transpordikulud	1 311	0
Üür ja rent	1 681	0
Muud	5 678	184
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	186 384	1 174

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	3 523	480
Uurimis- ja arengukulud	11 662	0
Lähetuskulud	2 191	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	101 333	0
Raamatupidamised ja audiitori teenused	6 025	2 150
eratulumaks	0	0
Juridilised teenused	2 100	3 126
Muud	826	667
Kokku mitmesugused tegevuskulud	127 660	6 423

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	17 515	9 324
Sotsiaalmaksud	5 835	3 092
Kokku tööjõukulud	23 350	12 416
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	3

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 098	561

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	9 360	8 477

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

Texpo OÜ (registrikood: 12134674) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEKSANDR LUKYANOV	Management board member	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 726 083
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-380 127
Kokku	1 345 956
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 345 956
Kokku	1 345 956

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 726 083
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-380 127
Kokku	1 345 956
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 345 956
Kokku	1 345 956

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud eriehitustööd	43999	86000	99.08%	Jah
Muu teenindus	96099	800	0.92%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Oleksandr Lukyanov	35308170095	Tallinn, Harju maakond, Eesti	64000 EUR
Tetyana Lukyanova	45006080089	Tallinn, Harju maakond, Eesti	64000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+380 674661515
Mobiiltelefon	+372 59198615
E-posti aadress	lukyanov@texpo.ee