

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Aktsiaselts Qualitex

registrikood: 10083205

tänavanimi, maja number: Pärnu mnt. 50

linn: Sindi linn

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber: 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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Laenukohustised	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 11 Aktsiakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 15 Tööjõukulud	17
Lisa 16 Muud ärikulud	17
Lisa 17 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	19
Vandeauditiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

Sissejuhatus.

2016. aastal käive tõusis, ettevõtte on jõudnud stabiilsesse kasumisse ja on kohanenud majandus jahenemise turuolukorras. Osad kliendid on vaheldunud ja mõned turud on lisaks tulnud, kus on majandus paremal järjel, näiteks Norra. 2015. aastal lisandunud Valgevene, Soome ja Läti turul toimub aktiivne tegevus. Pidevalt toimub töö uute klientide leidmiseks kõikidel turgudel.

2016. aastal oli AS Qualitex müügitulu 3 406 896 eurot. Müügitulust moodustas tekstiili viimistlemine 72,14%, muude rõivaste ja rõivalisandite tootmine 27,86%. Geograafiliselt kodumaiste klientide osatähtsus oli 14,9% ja välismaiste klientide osatähtsus 85,1%.

Ettevõtte 2016. aasta põhivarade kulum ja väärtuse langus moodustas -97 260 eurot, ettevõttesse soetati uusi seadmeid 62 559 euro väärtuses.

Majandustegevuse tulemuseks oli kasum 100 413 eurot (2015: kasum 59 060 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 100 töötajat. 2016 aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 935 103 eurot. Juhatuse ja nõukogu liikmetele eraldi liikmekohustuste täitmise eest tasusid ei makstud.

Olulised keskkonnamõjud

AS Qualitex järgib keskkonnanõugete standardit ISO 14001:2004. AS Qualitex on sertifitseeritud ka Öko-Tex standardi 100 alusel ning sertifitseeritud tooted vastavad selle standardi tervishoiu- ja keskkonnanõugetele, 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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	198 169	194 981	2
Nõuded ja ettemaksed	305 482	407 172	3
Varud	527 097	446 306	4
Kokku käibevarad	1 030 748	1 048 459	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 358 793	1 393 494	6
Kokku põhivarad	1 358 793	1 393 494	
Kokku varad	2 389 541	2 441 953	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	268 730	387 628	8
Võlad ja ettemaksed	488 688	544 513	9
Kokku lühiajalised kohustised	757 418	932 141	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	998 196	976 298	8
Kokku pikaajalised kohustised	998 196	976 298	
Kokku kohustised	1 755 614	1 908 439	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	500 000	500 000	11
Kohustuslik reservkapital	3 865	3 865	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 649	-29 411	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	100 413	59 060	
Kokku omakapital	633 927	533 514	
Kokku kohustised ja omakapital	2 389 541	2 441 953	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	3 406 896	3 124 206	12
Muud äritulud	966	16 713	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	422 288	70 037	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 280 679	-1 761 967	13
Mitmesugused tegevuskulud	-318 873	-329 329	14
Tööjõukulud	-935 103	-878 025	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-97 260	-100 617	6
Muud ärikulud	-11 635	-10 283	16
Ärikasum (kahjum)	186 600	130 735	
Intressitulud	-2 182	0	
Intressikulud	-83 434	-73 468	
Muud finantstulud ja -kulud	-571	1 793	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	100 413	59 060	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	100 413	59 060	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	186 600	130 735	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	97 260	100 617	6
Muud korrigeerimised	-67 978	-96 100	
Kokku korrigeerimised	29 282	4 517	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	101 690	-23 774	3
Varude muutus	-80 792	41 583	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-23 870	-217 058	
Kokku rahavood äritegevusest	212 910	-63 997	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-62 558	0	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-62 558	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-79 784	-73 603	8
Arvelduskrediidi saldo muutus	25 000	100 000	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-8 946	-7 357	7
Makstud intressid	-83 434	-49 700	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-147 164	-30 660	
Kokku rahavood	3 188	-94 657	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	194 981	289 638	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 188	-94 657	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	198 169	194 981	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	6 084 415	3 865	-5 613 825	474 455
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	6 084 415	3 865	-5 613 825	474 455
Aruandeaasta kasum (kahjum)			59 060	59 060
Muutused muudest väljamaksetest omanikele			5 579 364	5 579 364
Muud muutused omakapitalis	-5 584 415		5 050	-5 579 365
31.12.2015	500 000	3 865	29 649	533 514
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	500 000	3 865	29 649	533 514
Aruandeaasta kasum (kahjum)			100 413	100 413
31.12.2016	500 000	3 865	130 062	633 927

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Qualitex 2016. 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 -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2016 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 tütaretevõtte kajastamisel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt 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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade 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 rendimaksete 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.

Finantskohustised

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 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	192	634
Pank	197 977	194 347
Kokku raha	198 169	194 981

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	254 091	254 091
Ostjatelt laekumata arved	254 091	254 091
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	44 438	44 438
Muud nõuded	1 953	1 953
Viitlaekumised	1 953	1 953
Ettemaksed	5 000	5 000
Tulevaste perioodide kulud	5 000	5 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	305 482	305 482
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	327 027	327 027
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	36 469	36 469
Muud nõuded	38 676	38 676
Viitlaekumised	38 676	38 676
Ettemaksed	5 000	5 000
Tulevaste perioodide kulud	5 000	5 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	407 172	407 172

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	179 756	289 772
Lõpetamata toodang	75 335	21 953
Valmistoodang	220 943	96 466
Müügiks ostetud kaubad	29 906	0
Ettemaksed varude eest	21 157	38 115
Kokku varud	527 097	446 306

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	17 909		11 124	
Üksikisiku tulumaks		10 765		9 754
Erisoodustuse tulumaks		257		64
Sotsiaalmaks		21 674		19 070
Kohustuslik kogumispension		798		712
Töötuskindlustusmaksed		1 346		1 260
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		32		33
Ettemaksukonto jääk	26 529		25 345	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	44 438	34 872	36 469	30 893

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	5 145 622	58 857	5 204 479
Akumuleeritud kulum	-3 651 511	-58 857	-3 710 368
Jääkmaksumus	1 494 111	0	1 494 111
Amortisatsioonikulu	-100 617		-100 617
31.12.2015			
Soetusmaksumus	5 145 622	58 857	5 204 479
Akumuleeritud kulum	-3 752 128	-58 857	-3 810 985
Jääkmaksumus	1 393 494	0	1 393 494
Ostud ja parendused	62 559		62 559
Amortisatsioonikulu	-97 260		-97 260
31.12.2016			
Soetusmaksumus	5 267 037	0	5 267 037
Akumuleeritud kulum	-3 908 244	0	-3 908 244
Jääkmaksumus	1 358 793	0	1 358 793

Lisa 7 Kapitalirent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Masinad ja seadmed	45 621	8 946	36 675	3 kuu euribor+ 3,300%	euro	31.10.2020
Kapitalirendikohustised kokku	45 621	8 946	36 675			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Masinad ja seadmed	42 350	7 357	34 993	3 kuu euribor+ 3,300%	EUR	31.10.2020
Kapitalirendikohustised kokku	42 350	7 357	34 993			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed		45 589
Kokku		45 589

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Käibekrediit	125 000	125 000					
Lühiajalised laenud kokku	125 000	125 000					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen (**)	711 305	79 784	631 521		6 kuu euribor+3.800%	EUR	2019
Laen seotud isikutelt (***)	230 000		230 000		8,000%	EUR	2019
Tingimuslik laen (*)	155 000	55 000	100 000		3%	EUR	2019
Pikaajalised laenud kokku	1 096 305	134 784	961 521				
Kapitalirendikohustised kokku	45 621	8 946	36 675				
Laenukohustised kokku	1 266 926	268 730	998 196				
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Tingimuslik laen (*)	203 726	203 726				EUR	
Käibekrediit	100 000	100 000				EUR	
Lühiajalised laenud kokku	303 726	303 726					
Laen seotud isikutelt (***)							
Pikaajalised laenud							
Pangalaen (**)	787 850	76 545	711 305		6 kuu euribor+3.800%	EUR	2019
Pikaajalised laenud kokku	787 850	76 545	711 305				
Pikaajalised võlakirjad							
Laen seotud isikutelt (***)	230 000		230 000		8,000%	EUR	2019
Pikaajalised võlakirjad kokku	230 000		230 000				
Kapitalirendikohustised kokku	42 350	7 357	34 993				
Laenukohustised kokku	1 363 926	387 628	976 298				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	301 715	301 715
Võlad töövõtjatele	48 575	48 575
Maksuvõlad	34 872	34 872
Muud võlad	88 190	88 190
Intressivõlad	47 217	47 217
Muud viitvõlad	40 973	40 973
Saadud ettemaksed	15 336	15 336
Tulevaste perioodide tulud	15 336	15 336
Kokku võlad ja ettemaksed	488 688	488 688
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	369 502	369 502
Võlad töövõtjatele	40 090	40 090
Maksuvõlad	30 893	30 893
Muud võlad	68 572	68 572
Intressivõlad	28 818	28 818
Muud viitvõlad	39 754	39 754
Saadud ettemaksed	35 456	35 456
Kokku võlad ja ettemaksed	544 513	544 513

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	48 575	40 090
Puhkusetasude kohustis	12 604	15 478
Kokku võlad töövõtjatele	61 179	55 568

Lisa 11 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Aktsiakapital	500 000	500 000
Aktsiate arv (tk)	500 000	500 000

Lisa 12 Müügitulu (eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Saksamaa	251 401	391 342
Rootsi	1 177 228	1 183 356
Eesti	507 593	453 371
Soome	597 468	440 615
Läti	209 680	154 119
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	184 059	127 908
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 927 429	2 750 711
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	111 551	82 045
Valgevene	275 285	261 501
Norra	22 872	27 372
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	69 759	2 577
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	479 467	373 495
Kokku müügitulu	3 406 896	3 124 206
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tekstiili viimistlemine	2 457 646	2 449 316
Rõivaste tootmine	949 250	674 890
Kinnisvara rendile andmine ja käitlemine	0	0
Tekstiilitoorme ja pooltoodete vahendamine	0	0
Kokku müügitulu	3 406 896	3 124 206

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	1 646 725	1 170 797
Energia	277 836	360 291
Veevarustusteenused	65 879	0
Alltöövõtutööd	272 778	227 796
Transpordikulud	17 461	3 083
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 280 679	1 761 967

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	48 270	48 411
Mitmesugused bürookulud	14 833	24 504
Lähetuskulud	32 682	25 060
Koolituskulud	6 219	3 307
Riiklikud ja kohalikud maksud	4 163	23 213
Hooldus- ja remondilulud	34 892	30 553
Audiitor-, juriidilised ja konsultatsioonikulud	75 519	81 438
Kindlustuskulud	6 219	12 559
Pangateenused	15 519	11 916
Posti- ja sideteenused	15 767	14 432
Reklaamikulud	26 943	21 242
Transpordikulu	11 839	16 135
Muud	26 008	16 559
Kokku mitmesugused tegevuskulud	318 873	329 329

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	713 491	682 930
Sotsiaalmaksud	221 612	195 095
Kokku tööjõukulud	935 103	878 025
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	100	101

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum valuutakursi muutustest	1 819	3 039
Trahvid, viivised ja hüvitised	5 155	7 244
Kahjum materiaalse põhivara väärtuse langusest	0	0
Kahjum kinnisvarainvesteeringute väärtuse langusest	0	0
Eelmiste aruandeperioodide kulu	4 661	0
Kokku muud ärikulud	11 635	10 283

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Ostud	Ostud
Emaettevõtja	36 000	36 000
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	36 000	18 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2017

Aktsiaselts Qualitex (registrikood: 10083205) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTI TÄHT	Juhatuse liige	12.06.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Qualitex aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Qualitex (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulenumust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahknab raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuriid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärsel kahtlul ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tingimusi ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aare Olander

Vandeauditori number 342

Grow Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 103

Mustamäe tee 60, Tallinn, Harju maakond, 12916

13.06.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Qualitex (registrikood: 10083205) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE OLANDER	Vandeaudiitor	13.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 649
Aruandeaasta kasum (kahjum)	100 413
Kokku	130 062
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	130 062
Kokku	130 062

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 649
Aruandeaasta kasum (kahjum)	100 413
Kokku	130 062

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kangaste, kodutekstiili ja õmblustarvete hulgimüük	46411	3406896	100.00%	Jah

Sidevahendid

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