

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osühing Delux

registrikood: 10341245

tänava/talu nimi, Raua 5

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71020

telefon: +372 4354270

faks: +372 4354271

e-posti aadress: delux@delux.ee

veebilehe aadress: www.delux.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Konsolideeritud bilanss	5
Konsolideeritud kasumiaruanne	6
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	7
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	14
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	15
Lisa 9 Materiaalsed põhivarad	16
Lisa 10 Immateriaalsed põhivarad	17
Lisa 11 Kapitalirent	17
Lisa 12 Kasutusrent	18
Lisa 13 Laenukohustised	19
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	20
Lisa 15 Tingimuslikud kohustised ja varad	20
Lisa 16 Osakapital	21
Lisa 17 Müügitulu	22
Lisa 18 Muud äritulud	23
Lisa 19 Turustuskulud	23
Lisa 20 Üldhalduskulud	24
Lisa 21 Tööjõukulud	24
Lisa 22 Muud ärikulud	25
Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud	25
Lisa 24 Seotud osapooled	25
Lisa 25 Konsolideerimata bilanss	26
Lisa 26 Konsolideerimata kasumiaruanne	27
Lisa 27 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	28
Lisa 28 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	29
Aruande allkirjad	30
Vandeaudiitori aruanne	31

Tegevusaruanne

Ettevõtte lühiseloostus

OÜ Delux tegevusalaks on tekstiiltoodete ja voodite ning vedrumadratsite tootmine ja müük. Peamiselt toodetakse oma kaubamärgi DELUX all kvaliteetseid tooteid magamistuppa – voodeid, vedrumadratsid, tekke, patju ja kattedratted. Toodete müük suurematele kaubanduskettidele toimub nendega tihedas koostöös, mis tähendab igapäevast kasvu ja vajadusel kasvõi igapäevast tarneid otse kauplustesse.

Ettevõtte asutati ning põhikiri kinnitati 10.10.1997. Algselt tegutses Domingos ärinime all. 25.11.1999 muudeti ettevõtte ärinimi ning hakati tegutsema OÜ Domotex ärinime all. Ajavahemikul 22.09.2004-28.12.2009 oli ettevõtte nimeks OÜ Delux Domotex. Alates 28.12.2009 tegutsetakse OÜ Delux ärinime all. Ettevõtte andis 2016.a tööd keskmiselt 298 töötajale.

Käesolevas konsolideeritud aruandes on konsolideeritud emaettevõtte Delux OÜ (Eesti) ja 100% tütarettevõtete Delux Logistic OÜ (Eesti), Domotex SIA (Läti), Dalsbruk Bedding OÜ (Eesti), Univisio OY (Soome), Delux AB (Soome), Delux Production (Eesti) ja Sjöholm OÜ (Eesti), Kiinteistö OY Munttismäenkatu 8 (Soome) aruanded. Tütarettevõtted Unilux OY ja Kiinteistö OY Targa on aruandes kajastatud soetusmaksumuses.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeris Delux põhivarasse 2 405 216 eurot.

Jaanuaris 2016 valmis uus 4000 m² laohoone Viljandis Metsküla teel. Samuti osteti jaanuaris 2016 12 000 m² tootmishoone ja 12 ha maad.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Delux eesmärgiks 2017.aastal on suurendada turuosi nii Euroopas, kui ka väljaspool.

Seadmetesse ja muusse põhivarasse investeeritakse 2017.a.-l ca 600 000 eurot.

SUHTARVUD

konsolideeritud aruandes

	2016	2015	Valem
Koguvarade tootlus (ROA) %	8,67	14,27	puhaskasum / koguvara*100
Omakapitali tootlus (ROE) %	12,79	22,39	puhaskasum / omakapital*100
Müügikäibe ärirentaablus (NOI) %	6,91	10,76	ärikasum/müügikäibe*100

Müügikäibe puhasrentaablus %	6,37	10,37	puhaskasum/müügitulu*100
Maksevõime tase	2,10	2,01	käibevara/lühiajalised kohustused
Varude käibekordaja	5,70	5,99	müügitulu/varude keskmine maksumus
Põhivarade tootlus	2,28	2,39	müügitulu/põhivarade keskmine maksumus
Võlakordaja	0,32	0,36	kohustised/koguvara

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	151 901	181 568	2
Nõuded ja ettemaksed	3 703 389	4 054 175	
Varud	5 627 874	5 039 714	5
Kokku käibevarad	9 483 164	9 275 457	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	327 040	2 607	7
Kinnisvarainvesteeringud	2 132 646	2 071 274	8
Materiaalsed põhivarad	11 427 273	10 462 815	9
Immateriaalsed põhivarad	198 890	116 052	10
Kokku põhivarad	14 085 849	12 652 748	
Kokku varad	23 569 013	21 928 205	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 270 683	1 490 437	13
Võlad ja ettemaksed	2 247 674	3 134 896	14
Kokku lühiajalised kohustised	4 518 357	4 625 333	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	3 061 464	3 326 270	13
Võlad ja ettemaksed	0	2 311	14
Kokku pikaajalised kohustised	3 061 464	3 328 581	
Kokku kohustised	7 579 821	7 953 914	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	23 729	23 729	16
Ülekurss	750 566	750 566	
Kohustuslik reservkapital	2 173	2 173	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 167 823	10 069 291	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 044 901	3 128 532	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	15 989 192	13 974 291	
Kokku omakapital	15 989 192	13 974 291	
Kokku kohustised ja omakapital	23 569 013	21 928 205	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	32 094 717	30 178 179	17
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-23 397 436	-21 056 812	
Brutokasum (-kahjum)	8 697 281	9 121 367	
Turustuskulud	-4 411 506	-4 078 890	19
Üldhalduskulud	-1 766 053	-1 697 856	20
Muud äritulud	91 528	182 456	18
Muud ärikulud	-393 022	-278 504	22
Ärikasum (kahjum)	2 218 228	3 248 573	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	2 311	0	
Intressikulud	-159 900	-78 483	
Muud finantstulud ja -kulud	13 605	-33 748	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 074 244	3 136 342	
Tulumaks	-29 343	-7 810	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 044 901	3 128 532	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	2 044 901	3 128 532	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 218 228	3 248 573	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 113 015	813 742	
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	56 889	-2 120	
Muud korrigeerimised	-9 706	0	
Kokku korrigeerimised	1 160 198	811 622	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	585 241	-305 991	
Varude muutus	-588 159	-3 909	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-887 222	-277 723	
Kokku rahavood äritegevusest	2 488 286	3 472 572	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-2 021 120	-3 609 026	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	171 334	12 990	
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-201 233	-240 866	
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	75 000	0	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-324 433	0	
Antud laenud	-353 183	0	
Antud laenude tagasimaksed	144 158	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 509 477	-3 836 902	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	657 271	1 947 858	
Saadud laenude tagasimaksed	-884 107	-549 537	
Arvelduskrediidi saldo muutus	666 256	-447 652	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-228 653	-259 845	
Makstud intressid	-159 900	-89 371	
Makstud dividendid	-30 000	-200 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-29 343	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 476	401 453	
Kokku rahavood	-29 667	37 123	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	181 568	144 445	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-29 667	37 123	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	151 901	181 568	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	21 729		2 173	10 269 291	10 293 193
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	21 729		2 173	10 269 291	10 293 193
Aruandeaasta kasum (kahjum)				3 128 532	3 128 532
Emiteeritud osakapital	2 000	750 566			752 566
Väljakuulutatud dividendid				-200 000	-200 000
31.12.2015	23 729	750 566	2 173	13 197 823	13 974 291
Aruandeaasta kasum (kahjum)				2 044 901	2 044 901
Väljakuulutatud dividendid				-30 000	-30 000
31.12.2016	23 729	750 566	2 173	15 212 724	15 989 192

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Deluxi 2016. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ühe euro täpsusega.

2016.a. konsolideeritud raamatupidamise aruandes kajastuvad OÜ Deluxi (emaettevõtte) ja tema tütarettevõtete Univisio OY, Domotex SIA, OÜ Delux Logistic, Kiinteistö Oy Munttismäenkatu 8, Dalsbruk Bedding OÜ ja Delux AB OY, Sjöholm OÜ (2016.a. majandustegevust ei toimunud) ja Delux Production OÜ (2016.a. majandustegevust ei toimunud), (edaspidi koos Kontsern) finantsnäitajad.

Delux OÜ konsolideeritud aruandesse ei ole rida-realt konsolideeritud Univisio OY tütarettevõtete Unilux OY ja Kiinteistö OY Targa finantsnäitajaid. Kõnealused tütarettevõtted on käesolevas aruandes kajastatud soetusmaksumuses.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud kõigi emaettevõtte kontrolli all olevate tütarettevõtete finantsnäitajad. Ellimineeritud on kõik kontsernisisised nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtetevahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid.

Konsolideeritud aastaaruande lisades esitatud Emaettevõtte konsolideerimata aruanded

Vastavalt Eesti Raamatupidamise Seadusele tuleb konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisades avaldada konsolideeriva üksuse (emaettevõtte) eraldiseisvad konsolideerimata esmased aruanded. Emaettevõtte esmaste aruannete koostamisel on järgitud samu arvestuspõhimõtteid, mida on rakendatud ka konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel.

Tütarettevõtted.

Tütarettevõtetele loetakse ettevõtet, mille üle kontsernil on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontserni kontrolli all olevaks, kui kontsern omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevust ja finantspoliitikat.

Kui kontsern omandas või loovutas perioodi jooksul ettevõtte üle kontrolli, on vastav tütarettevõtte konsolideeritud alates selle omandamise kuupäevast kuni ostu- või müügikuupäevani.

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad ärirühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Vastavalt ostumeetodile loetakse omandatud tütarettevõtte varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Alates omandamise kuupäevast kajastatakse kontserni osalust omandatud ettevõtte varades, kohustustes ja tingimuslikes kohustustes ning tekkinud firmaväärtust konsolideeritud bilansis ning osalust omandatud ettevõtte tuludes ja kuludes konsolideeritud kasumiaruandes. Positiivset firmaväärtust kajastatakse konsolideeritud bilansis immateriaalse varana.

Juhul, kui tütarettevõtte müüakse aruandeperioodi jooksul, kajastatakse konsolideeritud kasumiaruandes müüdud tütarettevõtte tulusid ja kulusid kuni müügikuupäevani. Vahet müügihinna ja tütarettevõtte netovara bilansilise väärtuse vahel kontserni bilansis (kaasa arvatud firmaväärtus) müügikuupäeva seisuga kajastatakse kasumi/kahjumina tütarettevõtte müügist. Juhul, kui tütarettevõtte osalisel müügil väheneb kontserni kontroll ettevõtte üle alla 50%, kuid mõju ettevõtte üle ei kao täielikult, lõpetatakse alates müügikuupäevast ettevõtte konsolideerimine ning kajastatakse järelejäänud osa tütarettevõtte varades, kohustustes ning firmaväärtuses kas sidusettevõtteks, ühisettevõtteks või muu finantsvarana (õiglases väärtuses või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil). Allesjääva investeeringu osa bilansilist väärtust müügikuupäeval loetakse tema uueks soetusmaksumuseks.

Finantsvarad

Kontsernil on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded ning lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas (v.a. arvelduskrediit). Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Kõik aruandeperioodi välisvaluutapõhised tehingud on aruannetes kajastatud arvestusvaluutades sõltuvalt kontserni ettevõttest vastavalt tehingu sooritamise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka kurssidele. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on ümber hinnatud vastavalt bilansipäeval kehtinud keskpanga ametlikule kursile.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid, k.a. monetaarsete varade ja kohustuste tasumisel ja ümberhindlusele tekkinud valuutakursi erinevused, kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna. Realiseerunud ja realiseerumata kasumid ja kahjumid, mis tekivad välisvaluutapõiste põitegevuse nõete ja kohustuste tasumisel ja ümberhindlusele, kajastatakse netomeetodil äitlulude või -kuludena. Realiseerumata kasumid ja kahjumid, mis tulenevad rahast, raha ekvivalentide ja laenude ümberhindamisest, kajastatakse netomeetodil finantskuludes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse Kontserni tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Tooraine võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Valmistoodangu varudele lisanduvad tootmiskulud, mis sisaldavad nii tootmiseks vajalike otsekulutusi kui ka osa tootmiseks vajalikest üldkuludest. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse. Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel Realiseeritud toodete kulu.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse hindamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on maa või hoone (või osa hoonest), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ja mida ta ei kasuta enda majandustegevuses. Kinnisvaraobjekt võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulusid.

Kinnisvaraobjektide kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud 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 kasutusele võtmisel kuludesse. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Maad ei amortiseerita. Amortisatsiooninormid on arvestatud lähtudes põhivara tegelikust kasutuseast. Seetõttu võib mõne põhivaraobjekti spetsiifika tõttu selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaraobjekti kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parandustööd, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara neto müügihinnast või kasutusväärtusest. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni. Immateriaalne põhivara on füüsilise substantsita, teistest varadest eristatav mittemonetaarne vara, mida ettevõtte kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kapitalirenti kajastatakse bilansis põhivara ja kohustusena renditud vara lepingulises väärtuses. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirenti tingimustel renditud põhivarad amortiseeritakse vara eeldatava kasuliku tööea jooksul. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

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. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis kajastatud pikaajalise kohustusena. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha valjamakseid aktsionäridele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse samades perioodides nagu teenuse osutamise kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulud kajastatakse tulu tekkimise perioodil.

Seotud osapooled

Kontserniga seotud isikuteks on osaühingu juhatus ja füüsilisest isikust omanik ning temale kuuluvad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha pangas	139 169	171 200
Raha kassas	12 732	10 368
Kokku raha	151 901	181 568

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 967 101	2 967 101	4
Ostjatelt laekumata arved	2 967 101	2 967 101	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	240 987	240 987	6
Ettemaksed	68 169	68 169	
Tulevaste perioodide kulud	68 169	68 169	
Muud lühiajalised nõuded	427 132	427 132	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 703 389	3 703 389	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 005 500	3 005 500	4
Ostjatelt laekumata arved	3 038 582	3 038 582	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-33 082	-33 082	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	497 214	497 214	6
Ettemaksed	18 414	18 414	
Tulevaste perioodide kulud	18 414	18 414	
Muud lühiajalised nõuded	533 047	533 047	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 054 175	4 054 175	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	2 967 101	3 038 582
Ostjatelt laekumata arved	2 967 101	3 038 582
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	-33 082
Kokku nõuded ostjate vastu	2 967 101	3 005 500

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	4 264 842	3 386 490
Tooraine ja materjal	4 264 842	3 386 490
Lõpetamata toodang	141 152	414 615
Pool- ja lõpetamata toodang	141 152	414 615
Valmistoodang	929 804	961 861
Valmistoodang	929 804	961 861
Müügiks ostetud kaubad	219 062	271 422
müügiks ostetud kaubad	219 062	271 422
Ettemaksed varude eest	73 014	5 326
Ettemaks varude eest	73 014	5 326
0	0	0
Kokku varud	5 627 874	5 039 714

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		2 391	255 033	
Käibemaks		116 373		127 783
Üksikisiku tulumaks		120 948		110 328
Erisoodustuse tulumaks				8 938
Sotsiaalmaks		232 930		232 882
Kohustuslik kogumispension		11 918		10 276
Töötuskindlustusmaksed		13 849		12 838
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		598		679
Ettemaksukonto jääk	240 987		242 181	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	240 987	499 007	497 214	503 724

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
0690930-3	Univisio OY	Soome	tekstiilitootmine	100	100
5010376017	Domotex SIA	Läti	jaemüük	100	100
12602922	Delux Logistic OÜ	Eesti	logistikateenused	100	100
2161204-9	Kiinteistö OY Muntismäenkatu 8	Soome	kinnisvarahaldus	100	100
2161201-4	Delux AB OY	Soome	hulgimüük	100	100
12967954	Dalsbruk Bedding OÜ	Eesti	vahendustegevus	100	100
0841792-7	Unilux OY	Soome	tekstiilitootmine	100	100
12912887	Sjöholm OÜ	Eesti	majandustegevust ei toimunud	100	100
14033842	Delux Procuction OÜ	Eesti	majandustegevust ei toimunud		100
0837128-7	Kiinteistö OY Targa	Soome	kinnisvarahaldus		100

Unilux OY ja Kiinteistö OY Targa on käesolevas aastaaruandes käsitletud kui ebaolulised tütarettevõtted, mida ei ole konsolideeritud ning need kajastuvad soetusmaksumuses summas 327 040 eurot.

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	273 317	877 924	1 151 241
Akumuleeritud kulum		-93 003	-93 003
Jääkmaksumus	273 317	784 921	1 058 238
Ostud ja parendused		240 866	240 866
Amortisatsioonikulu		-39 947	-39 947
Lisandumised äriühenduste kaudu	203 674	608 443	812 117
31.12.2015			
Soetusmaksumus	476 991	1 727 233	2 204 224
Akumuleeritud kulum		-132 950	-132 950
Jääkmaksumus	476 991	1 594 283	2 071 274
Ostud ja parendused		81 532	81 532
Müügid	-95 867		-95 867
Amortisatsioonikulu		-43 994	-43 994
Muud muutused		119 701	119 701
31.12.2016			
Soetusmaksumus	381 124	1 928 466	2 309 590
Akumuleeritud kulum		-176 944	-176 944
Jääkmaksumus	381 124	1 751 522	2 132 646

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	56 596	19 520
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	7 662	2 733
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	75 000	0

Lisa 9 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2014											
Soetusmaksumus	386 780	5 766 315	473 330	78 054	3 139 158	3 690 542	290 196	21 700	18 000	39 700	10 173 533
Akumuleeritud kulum		-1 045 795	-64 557	-111 611	-1 781 804	-1 957 972	-152 645				-3 156 412
Jääkmaksumus	386 780	4 720 520	408 773	-33 557	1 357 354	1 732 570	137 551	21 700	18 000	39 700	7 017 121
Ostud ja parendused	130 629		187 817	23 881	38 453	250 151	131 536	3 083 115	585 386	3 668 501	4 180 817
Lisandumised äriühenduste kaudu			23 000	2 218		25 218	6 673				31 891
Amortisatsioonikulu		-299 307	-131 731	-16 201	-254 817	-402 749	-54 413				-756 469
Müügid			-7 317		-3 228	-10 545					-10 545
Ümberklassifitseerimised		2 010 223	7 781	70 000	462 910	540 691	47 123	-2 026 570	-571 467	-2 598 037	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest		2 010 223	7 781	11 544	521 366	540 691	47 123	-2 026 570	-571 467	-2 598 037	
Muud ümberklassifitseerimised				58 456	-58 456						
31.12.2015											
Soetusmaksumus	517 409	7 776 538	684 611	174 153	3 637 293	4 496 057	475 528	1 078 245	31 919	1 110 164	14 375 696
Akumuleeritud kulum		-1 345 102	-196 288	-127 812	-2 036 621	-2 360 721	-207 058				-3 912 881
Jääkmaksumus	517 409	6 431 436	488 323	46 341	1 600 672	2 135 336	268 470	1 078 245	31 919	1 110 164	10 462 815
Ostud ja parendused		63 371	127 664	20 294	517 461	665 419	50 001	806 165	591 712	1 397 877	2 176 668
Amortisatsioonikulu		-443 962	-154 014	-18 654	-328 026	-500 694	-102 096				-1 046 752
Müügid					-165 458	-165 458					-165 458
Ümberklassifitseerimised		1 885 764			482 144	482 144		-1 884 410	-483 498	-2 367 908	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest		1 885 764			482 144	482 144		-1 884 410	-483 498	-2 367 908	
31.12.2016											
Soetusmaksumus	517 409	9 725 673	812 275	194 447	4 471 440	5 478 162	525 529	0	140 133	140 133	16 386 906
Akumuleeritud kulum		-1 789 064	-350 302	-146 466	-2 364 647	-2 861 415	-309 154	0	0	0	-4 959 633
Jääkmaksumus	517 409	7 936 609	461 973	47 981	2 106 793	2 616 747	216 375	0	140 133	140 133	11 427 273

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	171 334	12 990
Transpordivahendid	4 917	8 000
Muud masinad ja seadmed	166 417	4 990
Kokku	171 334	12 990

Lisa 10 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	158 878	23 360	182 238
Akumuleeritud kulum	-55 834	-14 332	-70 166
Jääkmaksumus	103 044	9 028	112 072
Ostud ja parendused	20 424	882	21 306
Amortisatsioonikulu	-15 346	-1 980	-17 326
31.12.2015			
Soetusmaksumus	179 302	24 242	203 544
Akumuleeritud kulum	-71 180	-16 312	-87 492
Jääkmaksumus	108 122	7 930	116 052
Ostud ja parendused	125 036	21 980	147 016
Amortisatsioonikulu	-19 869	-2 400	-22 269
Mahakandmised	-41 909		-41 909
31.12.2016			
Soetusmaksumus	197 544	46 222	243 766
Akumuleeritud kulum	-26 164	-18 712	-44 876
Jääkmaksumus	171 380	27 510	198 890

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
kap.rendi kohustused	756 975	257 638	499 337	euribor+1,3-3,1%	eur
Kapitalirendikohustised kokku	756 975	257 638	499 337		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
kap.rendi kohustused	680 955	218 045	462 910	euribor+1,3-3,1%	eur
Kapitalirendikohustised kokku	680 955	218 045	462 910		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	1 150 877	817 924
Kokku	1 150 877	817 924

Lisa 12 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	665	665

Lisa 13 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised võlakirjad								
arvelduskrediit	1 070 400	1 070 400			euribor + 2,49%	eur		
Lühiajalised võlakirjad kokku	1 070 400	1 070 400						
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	3 504 772	942 645	2 562 127		0,8%..euribor + 2,25%	eur	31.03.2017..15.12.2020	
Pikaajalised laenud kokku	3 504 772	942 645	2 562 127					
Kapitalirendikohustised kokku	756 975	257 638	499 337					11
Laenukohustised kokku	5 332 147	2 270 683	3 061 464					

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
tagatiseta võlakohustused	1 087	1 087			0%	eur		
Lühiajalised laenud kokku	1 087	1 087						
Lühiajalised võlakirjad								
arvelduskrediit	404 144	404 144			euribor + 2,49%	eur		
Lühiajalised võlakirjad kokku	404 144	404 144						
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	3 730 521	867 161	2 863 360		0,8%..euribor + 2,299%	eur	31.03.2017..03.01.2019	
Pikaajalised laenud kokku	3 730 521	867 161	2 863 360					
Kapitalirendikohustised kokku	680 955	218 045	462 910					
Laenukohustised kokku	4 816 707	1 490 437	3 326 270					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2016	31.12.2015
Maa	517 409	517 409
Ehitised	7 936 609	6 429 519
Masinaid ja seadmed	2 492 745	2 033 795
Muud materiaalsed põhivarad	221 415	231 680

Muud varad	1 112 553	1 179 690
Kokku	12 280 731	10 392 093

Lisaks on Univisio OY laenu tagatiseks noteerimata väärtpaberid summas 1 059 076 eur.

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	949 057	949 057	
Võlad töövõtjatele	323 551	323 551	
Maksuvõlad	499 007	499 007	
Muud võlad	468 375	468 375	
Saadud ettemaksed	7 684	7 684	
Tulevaste perioodide tulud	7 684	7 684	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 247 674	2 247 674	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	1 875 244	1 875 244	
Võlad töövõtjatele	412 171	412 171	
Maksuvõlad	503 724	503 724	
Muud võlad	329 732	327 421	2 311
Muud viitvõlad	329 732	327 421	2 311
Saadud ettemaksed	16 336	16 336	
Muud saadud ettemaksed	16 336	16 336	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 137 207	3 134 896	2 311

Lisa 15 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	12 170 179	10 558 259
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	3 042 545	2 639 564
Kokku tingimuslikud kohustised	15 212 724	13 197 823

Lisa 16 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	23 729	23 729
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	5 187 028	3 999 812
Saksamaa	20 756 279	14 773 687
Rootsi	2 470 530	4 158 096
Leedu	1 426	173 067
Austria	270 105	329 012
Läti	171 219	196 388
Holland	2 245 606	2 464 829
Eesti	221 850	1 561 580
Itaalia	77 723	56 626
Belgia	5 013	3 352
Hispaania	122 038	145 371
Horvaatia	69 712	61 204
Poola	65 359	1 288 878
Taani	7 866	706 638
Luksemburg	7 362	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	31 679 116	29 918 540
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Maroko	141 823	63 008
Venemaa	2 057	0
Šveits	261 430	186 103
Liechtenstein	0	3 764
Korea Vabariik	0	350
Brasiilia	0	6 414
Ameerika Ühendriigid	4	0
Türgi	10 287	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	415 601	259 639
Kokku müügitulu	32 094 717	30 178 179
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Omatoodangu müük	29 693 732	24 090 962
Teenuste müük	366 737	424 521
Materjali ja ostukauba müük	2 034 248	5 662 696
Kokku müügitulu	32 094 717	30 178 179

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum immateriaalsete põhivarade müügist	5 877	6 724
Rendi- ja üüritulu	55 651	24 687
t/e abatõen.laekuvad arved	0	126 028
Muud	30 000	25 017
Kokku muud äritulud	91 528	182 456

Lisa 19 Turustuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	0	-150 118
Transpordikulud	-2 396 394	-2 094 245
Mitmesugused bürookulud	-64 128	-24 009
Lähetuskulud	-68 580	-60 691
Koolituskulud	0	-9 742
Tööjõukulud	-1 234 395	-1 271 397
Amortisatsioonikulu	-71 958	-64 280
messid	-114 715	-163 084
reklaam	-63 301	-140 583
Muud	-398 035	-100 741
Kokku turustuskulud	-4 411 506	-4 078 890

Lisa 20 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	-18 214	-45 762
Energia	-42 498	-32 181
Elektrienergia	-19 175	-1 012
Kütus	-23 323	-31 169
Mitmesugused bürookulud	-118 319	-88 458
Lähetuskulud	-22 613	-24 195
Koolituskulud	-12 926	-31 997
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-30 081
Tööjõukulud	-240 764	-178 059
Amortisatsioonikulu	-143 082	-174 620
Muud	-1 023 607	-853 499
Külaliste vastuvõtukulu	-57 081	-73 967
Autode kasutusrent	-665	-2 773
Pangateenused	-12 504	-34 655
Reklaam, kuulutused	-127 346	-29 707
Tarkvara kulud	53 566	-78 346
Lepingutasud	0	-19 556
Kokku üldhalduskulud	-1 766 053	-1 697 856

Lisa 21 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-4 125 246	-3 521 503
Sotsiaalmaksud	-1 296 460	-1 119 997
Kokku tööjõukulud	-5 421 706	-4 641 500
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	348	296

Lisa 22 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum immateriaalsete põhivarade müügist	-85	0
Kahjum valuutakursi muutustest	-29 197	-21 745
Trahvid, viivised ja hüvitised	-1 297	-242
Kohalikud maksud	-1 962	-2 660
Kingitused	-9 255	-5 901
Kaubamärgi kulud	-20 867	0
Konsultatsioonid	0	0
Ekspertarvamus	0	0
Põhivara kulum Soomes	-41 795	0
Rendikulu Soomes	-58 444	0
Lähetuskulud Soomes	-21 833	0
Reklaamikulud Soomes	-17 360	0
Pakendiaktsiis	-3 307	0
Liikmemaksud	-1 210	0
Ettevõtlusega otseselt mitteseotud kulud	-4 447	0
Muud	-181 963	-247 956
Kokku muud ärikulud	-393 022	-278 504

Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	17 065
Muud finantskulud	13 605	-88 719
Laekunud intressid	0	37 906
Kokku muud finantstulud ja -kulud	13 605	-33 748

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	364 023	0	154 997	1 087

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	84 494	178 725

Lisa 25 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 820	20 561
Nõuded ja ettemaksed	4 158 411	3 757 329
Varud	4 678 804	4 286 866
Kokku käibevarad	8 841 035	8 064 756
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 343 802	1 338 802
Kinnisvarainvesteeringud	1 232 254	1 179 690
Materiaalsed põhivarad	11 308 312	10 324 567
Immateriaalsed põhivarad	198 891	137 666
Kokku põhivarad	14 083 259	12 980 725
Kokku varad	22 924 294	21 045 481
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	2 084 080	1 335 501
Võlad ja ettemaksed	1 672 223	2 706 440
Kokku lühiajalised kohustised	3 756 303	4 041 941
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	2 663 750	2 926 094
Kokku pikaajalised kohustised	2 663 750	2 926 094
Kokku kohustised	6 420 053	6 968 035
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	23 729	23 729
Ülekurss	750 566	750 566
Kohustuslik reservkapital	2 173	2 173
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 270 978	10 158 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 456 795	3 142 296
Kokku omakapital	16 504 241	14 077 446
Kokku kohustised ja omakapital	22 924 294	21 045 481

Lisa 26 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	29 599 709	28 130 508
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-22 166 028	-20 391 725
Brutokasum (-kahjum)	7 433 681	7 738 783
Turustuskulud	-3 724 037	-3 418 222
Üldhalduskulud	-1 088 604	-1 155 195
Muud äritulud	91 529	56 331
Muud ärikulud	-157 252	-82 895
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 555 317	3 138 802
Intressikulud	-126 098	-51 534
Muud finantstulud ja -kulud	27 576	55 028
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 456 795	3 142 296
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 456 795	3 142 296

Lisa 27 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 555 317	3 138 802
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 090 541	742 695
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	56 899	-2 120
Muud korrigeerimised	-315	-561 575
Kokku korrigeerimised	1 147 125	179 000
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	71 703	-699 736
Varude muutus	-391 938	-19 151
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 034 217	-248 301
Kokku rahavood äritegevusest	2 347 990	2 350 614
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 996 319	-3 586 026
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	171 334	8 990
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-192 425	0
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	75 000	0
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-5 000	-2 500
Antud laenud	-832 443	-161 400
Antud laenude tagasimaksed	359 658	-74 676
Laekunud dividendid	30 000	200 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 390 195	-3 615 612
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	457 271	1 966 773
Saadud laenude tagasimaksed	-713 312	-549 537
Arvelduskrediidi saldo muutus	666 256	404 144
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-228 653	-262 309
Makstud intressid	-126 098	-89 372
Makstud dividendid	-30 000	-200 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	25 464	1 269 699
Kokku rahavood	-16 741	4 701
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 561	15 860
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-16 741	4 701
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 820	20 561

Lisa 28 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	21 729		2 173	10 358 682	10 382 584
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	21 729		2 173	10 358 682	10 382 584
Aruandeaasta kasum (kahjum)				3 142 296	3 142 296
Emiteeritud osakapital	2 000	750 566			752 566
Väljakuulutatud dividendid				-200 000	-200 000
31.12.2015	23 729	750 566	2 173	13 300 978	14 077 446
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	-1 360 416				-1 360 416
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil	1 279 560				1 279 560
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2015	-57 127	750 566	2 173	13 300 978	13 996 590
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	23 729	750 566	2 173	13 300 978	14 077 446
Aruandeaasta kasum (kahjum)				2 456 795	2 456 795
Väljakuulutatud dividendid				-30 000	-30 000
31.12.2016	23 729	750 566	2 173	15 727 773	16 504 241
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	-1 343 802				-1 343 802
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil	1 517 195				1 517 195
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2016	197 122	750 566	2 173	15 727 773	16 677 634

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2017

Osaühing Delux (registrikood: 10341245) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIRE LOHK	Sisestaja	27.06.2017
GÖRAN VALDEMAR SJÖHOLM	Juhatuse liige	27.06.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Delux osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Osaühing Delux ja tema tütarettevõtjate (grupp) konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31.12.2016 ning konsolideeritud kasumiaruannet, konsolideeritud rahavoogude aruannet ja konsolideeritud omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt grupi konsolideeritud finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta konsolideeritud finantstulemust ja konsolideeritud 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 konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme grupist sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperдите 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 arvamusel.

Muu informatsioon

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

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

Seoses meie konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahknab konsolideeritud 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. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab konsolideeritud 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 konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama grupi 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 grupi likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeauditori kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas konsolideeritud 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 konsolideeritud 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 konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusel. 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 arvamusel avaldamiseks grupi 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 märkimisväärselt kahtlust grupi suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu konsolideeritud 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 grupi suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.
- hangime grupi majandusüksuste või äritegevuste finantsteabe kohta piisava asjakohase tõendusmaterjali, et avaldada arvamus grupi konsolideeritud finantsaruannete kohta. Me vastutame grupiauditi juhtimise, järelevalve ja läbiviimise eest. Me oleme ainuvastutavad oma auditiarvamuse eest.

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/

Ilmar Tälli

Vandeauditori number 443

TPMM Nordic OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 70

Tulika tn 19, Tallinn, Harju maakond, 10613

27.06.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Delux (registrikood: 10341245) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	27.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 167 823
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 044 901
Kokku	15 212 724
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 212 724
Kokku	15 212 724

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	14869081	50.23%	Jah
Madratsitootmine	31031	7118931	24.05%	Ei
Kodutekstiili tootmine, sh voodipesu, köögirätikud, kardinad, aknasisekatted jm eesriided	13921	4210533	14.22%	Ei
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	3299801	11.15%	Ei
Mööbli, kodutarvete ja rauakaupade vahendamine	46151	101363	0.34%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Siv Wagenbach	23.12.1981	Ameerika Ühendriigid	500 EUR (Lihtomand)
Göran Valdemar Sjöholm	34509100033	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	21991 EUR (Lihtomand)
Michael Schäfer	36708300072	Manniva küla, Jõelähtme vald, Harju maakond, Eesti	238 EUR (Lihtomand)
Heidi Sjöholm-Darraz	10.10.1973	Maroko	500 EUR (Lihtomand)
Jenny Guerraoui	03.03.1978	Maroko	500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4354270
Faks	+372 4354271
E-posti aadress	delux@delux.ee
Veebilehe aadress	www.delux.ee