

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2017

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2017

**ärinimi:** Osaühing Tex Trade

**registrikood:** 10049823

**tänavaga nimi, maja number:** Kalda tn 7b

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihthumber:** 11625

**telefon:** +372 6502303

**e-posti aadress:** [info@unistustekardinad.ee](mailto:info@unistustekardinad.ee)

**veebilehe aadress:** [www.unistustekardinad.ee](http://www.unistustekardinad.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 Varud                            | 11 |
| Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 12 |
| Lisa 6 Materiaalsed põhivarad           | 12 |
| Lisa 7 Võlad ja ettemaksed              | 13 |
| Lisa 8 Võlad tarnijatele                | 13 |
| Lisa 9 Osakapital                       | 14 |
| Lisa 10 Müügitulu                       | 14 |
| Lisa 11 Tööjõukulud                     | 14 |
| Lisa 12 Seotud osapooled                | 15 |
| Aruande allkirjad                       | 16 |
| Vandeaudiitori aruanne                  | 17 |

## Tegevusaruanne

OÜ Tex Trade põhitegevusala on kangaste ja õmblustarvikute jae- ning hulgimüük. Aruandeaasta lõpul oli ettevõtte hulgiladu Tallinnas ja kuus kauplust: kaks kauplust Tallinnas, üks Tartus, üks Pärnus, üks Viljandis ja üks Jõhvis.

OÜ Tex Trade on OÜ Rabatti tütarettevõtte. Osaühingule Rabatti kuulub 100 protsenti OÜ Tex Trade osakapitalist.

2017. aastal muudatusi äritegevuses ei toimunud. Olulisi investeeringuid ei tehtud.

2018.aastal tegeletakse kaubavaliku parendamise ja laiendamisega. Finantseerimine toimub kaupade ja teenuste müügitulust.

| Peamised finantssuhtarvud:           | 2017.a    | 2016.a    |
|--------------------------------------|-----------|-----------|
| Müügitulu €                          | 1 615 898 | 1 618 974 |
| Puhaskasum €                         | 117 569   | 147 006   |
| Puhasrentaablus %                    | 7,3       | 9,1       |
| Lühiajaliste kohustuste kattekordaja | 4,5       | 4,1       |
| Varade rentaablus %                  | 9,5       | 11,2      |
| Omakapitali rentaablus %             | 12,1      | 14,7      |

### Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu \* 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (korda) = käibevara/lühiajalised kohustused

Varade rentaablus (%) = puhaskasum/ varad kokku \* 100

Omakapitali rentaablus (%) = puhaskasum/ omakapital kokku \* 100

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2017       | 31.12.2016       | Lisa nr  |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|----------|
| Varad                                        |                  |                  |          |
| Käibevarad                                   |                  |                  |          |
| Raha                                         | 116 127          | 144 444          | 2        |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 407 249          | 479 191          | 3,5,12   |
| Varud                                        | 711 193          | 686 310          | 4        |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>1 234 569</b> | <b>1 309 945</b> |          |
| Põhivarad                                    |                  |                  |          |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 3 017            | 3 017            | 3        |
| Materiaalsed põhivarad                       | 3 549            | 5 355            | 6        |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>6 566</b>     | <b>8 372</b>     |          |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>1 241 135</b> | <b>1 318 317</b> |          |
| Kohustised ja omakapital                     |                  |                  |          |
| Kohustised                                   |                  |                  |          |
| Lühiajalised kohustised                      |                  |                  |          |
| Võlad ja ettemaksed                          | 271 937          | 316 688          | 5,7,8,12 |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>271 937</b>   | <b>316 688</b>   |          |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>271 937</b>   | <b>316 688</b>   |          |
| Omakapital                                   |                  |                  |          |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 25 564           | 25 564           | 9        |
| Kohustuslik reservkapital                    | 10 226           | 10 226           |          |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 815 839          | 818 833          | 9        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 117 569          | 147 006          |          |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>969 198</b>   | <b>1 001 629</b> |          |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>1 241 135</b> | <b>1 318 317</b> |          |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2017           | 2016           | Lisa nr |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Müügitulu                                   | 1 615 898      | 1 618 974      | 10      |
| Muud äritulud                               | 12 899         | 13 167         |         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -683 233       | -683 029       |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -408 526       | -380 572       |         |
| Tööjõukulud                                 | -381 964       | -383 633       | 11      |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus         | -1 806         | -1 862         | 6       |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>153 268</b> | <b>183 045</b> |         |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | 1 801          | 1 461          |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>155 069</b> | <b>184 506</b> |         |
| Tulumaks                                    | -37 500        | -37 500        |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>117 569</b> | <b>147 006</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                                 | 2017            | 2016           | Lisa nr |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|---------|
| Rahavood äritegevusest                                          |                 |                |         |
| Ärikasum (kahjum)                                               | 153 268         | 183 045        |         |
| Korrigeerimised                                                 |                 |                |         |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus                             | 1 806           | 1 862          | 6       |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                                    | <b>1 806</b>    | <b>1 862</b>   |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus               | 71 942          | -24 592        |         |
| Varude muutus                                                   | -24 883         | 692            |         |
| Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus           | -7 251          | -27 775        |         |
| Laekunud intressid                                              | 1 801           | 1 461          |         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                             | <b>196 683</b>  | <b>134 693</b> |         |
| Rahavood investeerimistegevusest                                |                 |                |         |
| Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel | 0               | -4 680         | 6       |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>                   | <b>0</b>        | <b>-4 680</b>  |         |
| Rahavood finantseerimistegevusest                               |                 |                |         |
| Makstud dividendid                                              | -200 000        | 0              |         |
| Makstud ettevõtte tulumaks                                      | -25 000         | 0              |         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>                  | <b>-225 000</b> | <b>0</b>       |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                           | <b>-28 317</b>  | <b>130 013</b> |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses                      | 144 444         | 14 431         | 2       |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                        | <b>-28 317</b>  | <b>130 013</b> |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus                        | 116 127         | 144 444        | 2       |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                           |                             |                              |                             | Kokku     |
|-------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------|
|                                           | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |           |
| <b>31.12.2015</b>                         | 25 564                      | 10 226                       | 968 833                     | 1 004 623 |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum)            |                             |                              | 147 006                     | 147 006   |
| Väljakuulutatud<br>dividendid             |                             |                              | -150 000                    | -150 000  |
| <b>31.12.2016</b>                         | 25 564                      | 10 226                       | 965 839                     | 1 001 629 |
| <b>Korrigeeritud saldo<br/>31.12.2016</b> | 25 564                      | 10 226                       | 965 839                     | 1 001 629 |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum)            |                             |                              | 117 569                     | 117 569   |
| Väljakuulutatud<br>dividendid             |                             |                              | -150 000                    | -150 000  |
| <b>31.12.2017</b>                         | 25 564                      | 10 226                       | 933 408                     | 969 198   |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigis kehtivast Raamatupidamise seadusest ja Raamatupidamise Toimikonna juhenditest. Majandustehingud kirjendatakse nende tekkimise momendil nende tegelikus väärtuses. Kõik arvud aruannetes ja lisades on eurodes. Kasumi väljatoomiseks kasutatakse skeemi 1. Rahavood koostatakse kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

### Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelmistel aruandeperioodidel kajastati emaettevõtte kontsernikontoga seotud arveduskonto jääk bilansipäeva seisuga täies ulatuses kui nõue emaettevõtja vastu. 2017.a muudeti kõnealust info esitusviisi selliselt, et nõudena emaettevõtja vastu kajastub vaid see osa arveluskonto jäägist, mille kasutamisele on seatud limiit. Seda ületav osa kajastub bilansis kirjel Raha. Info esitusviisi muutust on 2017.a raamatupidamise aastaaruandes kajastatud tagasiulatuvalt, mistõttu on käesoleva aastaaruande algbilansis muudetud vastavalt kirjete Raha ning Nõuded ja ettemaksed saldod. Algsaldode muutus ei avaldanud mõju ettevõtte käibevara kogusummale.

### Raha

Danske Bank AS Eesti Filiaalis olevate rahaliste vahendite ühiseks kasutamiseks on emaettevõtja Rabatti OÜ asutanud kontsernikonto, mille moodustavad Rabatti OÜ kontserni kuuluvate ettevõtete pangakontodel olevad rahalised vahendid.

Raha ja rahalähendina kajastatakse bilansis arveldusarvet Swedbank'is, kontsernikonto limiiti ületav osa Danske Bank AS Eesti filiaalis ja sularaha seisu kassas.

### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kasumid ja kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

### Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalisi nõudeid on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses ehk tõenäoliselt laekuvates summades ja iga nõuet on vaadeldud eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni võlgniku maksevõime kohta. Laekumiste tõenäosuse hindamine toimub vähemalt üks kord aastas aasta viimase kuupäeva seisuga. Kasumiaruandes on ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulud kajastatud põhitegevuse korral real "Kaubad, toore, materjal ja teenused", muul juhul real "Muud äritulud". Teenuste eest tehtud ettemaksete bilansis arvelevõtmise kriteeriumiks on teenuse eest tasumise aeg. Ettemaksetena kajastatakse ka üüritud pindadel tehtud ehitus- ja rekonstrueerimistööde maksumust, mis kantakse kuludesse lineaarsel meetodil, lähtudes üürilepingu tähtajast.

### Varud

Müügiks ostetud kaubad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest, soetamisega seotud veokuludest ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud soetamise hetkel teadaolevad hinnaalandid. Müügiks ostetud kaupade kuludesse kandmisel kasutatakse FIFO-meetodit. Kaubavarusid inventeeritakse vähemalt üks kord aastas aasta lõpul. Bilansis on kaubad kajastatud nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, lähtudes madalamast. Kaupade allahindlusi nende netorealiseerimismaksumuseni kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud kaupade kuluna.

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse vara kogumaksumusega üle 2000 euro ja kasutuseaga üle 1 aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kohe ostmisel aruandeperioodi kuludesse. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil.



### Finantskohustised

Lühi- ja pikaajalisi kohustusi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses ehk maksmisele kuulavas summas.

Laenukohustusi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtjate ees kajastatakse lühi- või pikaajaliste kohustustena lepingujärgsete tagastustähtaegade järgi.

Lühi- ja pikaajalisi kohustusi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses ehk maksmisele kuulavas summas. Laenukohustusi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtjate ees kajastatakse lühi- või pikaajaliste kohustustena lepingujärgsete tagastustähtaegade järgi.

### Tulud

Müügi- ja intressitulud kajastatakse kasumiaruandes tekkepõhiselt, olenemata tasumisajast. Kaubamüügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Kasumiaruandes kajastatakse müügitulu all kõik põhitegevusest saadud kaupade ja teenuste müügitulud. Kõrvaltegevusena müüdud kaupade ja teenuste tulud ning nende müügiga seotud otsesed kulud on kasumiaruandes saldeeritud ja saadud tulude-kulude saldo on kasumiaruandes kajastatud muude äritulude või ärikulude all.

### Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi kehtivale seadusandlusele ettevõtete kasumit ei maksustata. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna perioodil, mil dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Maksustamissüsteemi tõttu ei eksisteeri edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisan.

### Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse emaettevõtjat ja emaettevõtja omanikku, teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtjaid, tegevjuhtkonda, juhatuse liikmeid ja nende lähikondseid ning nendega seotud ettevõtjaid.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                       | 31.12.2017     | 31.12.2016     |
|-----------------------|----------------|----------------|
| Sularaha kassas       | 11 865         | 7 554          |
| Arvelduskontod pangas | 103 754        | 136 167        |
| Raha teel             | 508            | 723            |
| <b>Kokku raha</b>     | <b>116 127</b> | <b>144 444</b> |

Seisuga 31.12.2017 oli Tex Trade OÜ arvelduskontol Danske Bank AS Eesti filiaalis 497 958 eurot, millest 400 000 eurot on konsolideerimisgrupis kehtestatud arvestuspõhimõtetest lähtudes kajastatud arvelduskonto Danske Bank AS Eesti filiaali nõudena emaettevõtja vastu. 31.12.2016 seisuga oli Danske Bank AS Eesti filiaalis arvelduskontol 603 568 eurot, millest kajastati nõudena emaettevõtte vastu 470 000 eurot. (vt. lisa 3).

### Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                                                         | 31.12.2017     | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     | Lisa nr |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------|---------------------|---------|
|                                                                         |                | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul |         |
| Nõuded ostjate vastu                                                    | 2 457          | 2 457                            |                     |         |
| Ostjatelt laekumata arved                                               | 2 457          | 2 457                            |                     |         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded                                      | 1 400          | 1 400                            |                     | 5       |
| Ettemaksed                                                              | 4 680          | 1 663                            | 3 017               |         |
| Tulevaste perioodide kulud                                              | 1 663          | 1 663                            |                     |         |
| Muud makstud ettemaksed                                                 | 3 017          |                                  | 3 017               |         |
| Nõuded emaettevõtja vastu (kontsernikonto)                              | 400 000        | 400 000                          |                     | 12      |
| Nõuded emaettevõtja vastu (muud)                                        | 631            | 631                              |                     | 12      |
| Nõuded teiste samasse konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtjate vastu | 1 098          | 1 098                            |                     | 12      |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>                                       | <b>410 266</b> | <b>407 249</b>                   | <b>3 017</b>        |         |

|                                                                         | 31.12.2016     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     | Lisa nr |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|---------|
|                                                                         |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |         |
| Nõuded ostjate vastu                                                    | 2 262          | 2 262                             |                     |         |
| Ostjatelt laekumata arved                                               | 2 262          | 2 262                             |                     |         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded                                      | 1 843          | 1 843                             |                     | 5       |
| Ettemaksed                                                              | 5 697          | 2 680                             | 3 017               |         |
| Tulevaste perioodide kulud                                              | 2 680          | 2 680                             |                     |         |
| Muud makstud ettemaksed                                                 | 3 017          |                                   | 3 017               |         |
| Nõuded emaettevõtja vastu (kontsernikonto)                              | 470 000        | 470 000                           |                     | 12      |
| Nõuded emaettevõtja vastu (muud)                                        | 661            | 661                               |                     | 12      |
| Nõuded teiste samasse konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtjate vastu | 1 546          | 1 546                             |                     | 12      |
| Nõuded riigiametite vastu                                               | 199            | 199                               |                     |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>                                       | <b>482 208</b> | <b>479 191</b>                    | <b>3 017</b>        |         |

## Lisa 4 Varud

(eurodes)

|                        | 31.12.2017     | 31.12.2016     |
|------------------------|----------------|----------------|
| Müügiks ostetud kaubad | 709 420        | 684 514        |
| Ettemaksed varude eest | 1 773          | 1 796          |
| <b>Kokku varud</b>     | <b>711 193</b> | <b>686 310</b> |

## Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2017   |               | 31.12.2016   |               |
|-----------------------------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|                                               | Ettemaks     | Maksuvõlg     | Ettemaks     | Maksuvõlg     |
| Käibemaks                                     |              | 16 396        |              | 18 056        |
| Üksikisiku tulumaks                           |              | 3 708         |              | 3 732         |
| Erisoodustuse tulumaks                        |              | 297           |              | 62            |
| Sotsiaalmaks                                  |              | 7 974         |              | 7 892         |
| Kohustuslik kogumispension                    |              | 330           |              | 364           |
| Töötuskindlustusmaksed                        |              | 547           |              | 579           |
| Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad         |              | 25 000        |              | 84            |
| Ettemaksukonto jääk                           | 1 400        |               | 1 843        |               |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>1 400</b> | <b>54 252</b> | <b>1 843</b> | <b>30 769</b> |

## Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

|                     |                            |                         |                    |                             | Kokku        |
|---------------------|----------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------|
|                     | Arvutid ja arvutisüsteemid | Muud masinad ja seadmed | Masinad ja seadmed | Muud materiaalsed põhivarad |              |
| <b>31.12.2015</b>   |                            |                         |                    |                             |              |
| Soetusmaksumus      | 14 399                     | 7 245                   | 21 644             | 171 515                     | 193 159      |
| Akumuleeritud kulum | -14 399                    | -6 955                  | -21 354            | -169 268                    | -190 622     |
| <b>Jääkmaksumus</b> | <b>0</b>                   | <b>290</b>              | <b>290</b>         | <b>2 247</b>                | <b>2 537</b> |
|                     |                            |                         |                    |                             |              |
| Ostud ja parendused | 4 680                      |                         | 4 680              |                             | 4 680        |
| Amortisatsioonikulu | -702                       | -290                    | -992               | -870                        | -1 862       |
|                     |                            |                         |                    |                             |              |
| <b>31.12.2016</b>   |                            |                         |                    |                             |              |
| Soetusmaksumus      | 19 079                     | 7 245                   | 26 324             | 171 515                     | 197 839      |
| Akumuleeritud kulum | -15 101                    | -7 245                  | -22 346            | -170 138                    | -192 484     |
| <b>Jääkmaksumus</b> | <b>3 978</b>               | <b>0</b>                | <b>3 978</b>       | <b>1 377</b>                | <b>5 355</b> |
|                     |                            |                         |                    |                             |              |
| Amortisatsioonikulu | -936                       |                         | -936               | -870                        | -1 806       |
|                     |                            |                         |                    |                             |              |
| <b>31.12.2017</b>   |                            |                         |                    |                             |              |
| Soetusmaksumus      | 19 079                     | 7 245                   | 26 324             | 171 514                     | 197 838      |
| Akumuleeritud kulum | -16 037                    | -7 245                  | -23 282            | -171 007                    | -194 289     |
| <b>Jääkmaksumus</b> | <b>3 042</b>               | <b>0</b>                | <b>3 042</b>       | <b>507</b>                  | <b>3 549</b> |

## Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2017     | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Võlad tarnijatele                                                      | 36 033         | 36 033         | 8       |
| Võlad töövõtjatele                                                     | 22 050         | 22 050         |         |
| Maksuvõlad                                                             | 54 252         | 54 252         | 5       |
| Muud võlad                                                             | 113 346        | 113 346        |         |
| Dividendivõlad                                                         | 100 000        | 100 000        |         |
| Muud viitvõlad                                                         | 13 346         | 13 346         |         |
| Saadud ettemaksed                                                      | 6 869          | 6 869          |         |
| Tulevaste perioodide tulud                                             | 6 869          | 6 869          |         |
| Võlad teistele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatele ettevõtjatele | 14 387         | 14 387         | 9       |
| Ettevõtte tulumaks väljamaksmata dividendidelt                         | 25 000         | 25 000         |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>                                       | <b>271 937</b> | <b>271 937</b> |         |
|                                                                        |                |                |         |
|                                                                        | 31.12.2016     | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
| Võlad tarnijatele                                                      | 36 241         | 36 241         | 8       |
| Võlad töövõtjatele                                                     | 21 433         | 21 433         |         |
| Maksuvõlad                                                             | 30 769         | 30 769         | 5       |
| Muud võlad                                                             | 165 753        | 165 753        |         |
| Dividendivõlad                                                         | 150 000        | 150 000        |         |
| Muud viitvõlad                                                         | 15 753         | 15 753         |         |
| Saadud ettemaksed                                                      | 5 777          | 5 777          |         |
| Tulevaste perioodide tulud                                             | 5 777          | 5 777          |         |
| Võlad teistele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatele ettevõtjatele | 19 215         | 19 215         | 9       |
| Ettevõtte tulumaks väljamaksmata dividendidelt                         | 37 500         | 37 500         |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>                                       | <b>316 688</b> | <b>316 688</b> |         |

## Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

|                                                   | 31.12.2017    | 31.12.2016    | Lisa nr |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Võlad maksetähtajaga järgmisel aastal             | 21 202        | 17 001        |         |
| Võlad maksetähtajaga kaupade realiseerimise järgi | 14 831        | 19 240        |         |
| <b>Kokku võlad tarnijatele</b>                    | <b>36 033</b> | <b>36 241</b> | 7       |

## Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Osakapital                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 25 564     | 25 564     |
| Osade arv (tk)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 1          | 1          |
| <p>2017. aastal kuulutati välja 150 000 eurot (2016.a: 150 000 eurot) dividende.</p> <p>Seisuga 31.12.2017 oli ettevõtte jaotamata kasum kokku 933 409 eurot (31.12.2016: 965 840 eurot).</p> <p>Tulumaksukohustus, mis kaasneks kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena 2018. aastal, oleks 186 682 eurot (2017.a: 193 168 eurot). Seetõttu saaks netodividendina 2018.aastal välja maksta kuni 746 727 eurot (2016.a: 772 672 eurot).</p> |            |            |

## Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2017             | 2016             |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                  |                  |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                  |                  |
| Eesti                                       | 1 614 254        | 1 615 350        |
| Soome                                       | 667              | 1 514            |
| Läti                                        | 977              | 2 110            |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>1 615 898</b> | <b>1 618 974</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>1 615 898</b> | <b>1 618 974</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                  |                  |
| Jaekaubandus                                | 1 485 879        | 1 344 171        |
| Hulgikaubandus                              | 130 019          | 274 803          |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>1 615 898</b> | <b>1 618 974</b> |

## Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2017           | 2016           |
|------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Palgakulu                                      | 288 845        | 290 214        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 93 119         | 93 419         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>381 964</b> | <b>383 633</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 32             | 33             |

## Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                          | 31.12.2017 |            | 31.12.2016 |            |
|----------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                          | Nõuded     | Kohustised | Nõuded     | Kohustised |
| Emaettevõtja                                             | 400 631    | 100 000    | 604 229    | 187 500    |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad | 1 098      | 14 387     | 1 546      | 19 215     |

### Ostud ja müügid

|                                                                                                                                  | 2017    |        | 2016    |        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------|---------|--------|
|                                                                                                                                  | Ostud   | Müügid | Ostud   | Müügid |
| Emaettevõtja                                                                                                                     | 57 600  | 6 617  | 44 800  | 6 277  |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad                                                                         | 155 771 | 4 083  | 260 062 | 3 557  |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 9 600   | 0      | 9 600   | 0      |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2018

**Osaühing Tex Trade (registrikood: 10049823) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| MART OSTRAT        | Juhatuse liige     | 12.06.2018           |
| KARIN HAAB         | Juhatuse liige     | 12.06.2018           |



## SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Tex Trade osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing Tex Trade raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 15.

### Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

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

### Vandeaudiitori kohustus

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

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

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

### Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Tex Trade finantsseisundit seisuga 31.12.2017 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ilmar Tälli

Vandeaudiitori number 443

TPMM Nordic OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 70

Tulika tn 19, Tallinn, Harju maakond, 10613

13.06.2018

## Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Tex Trade (registrikood: 10049823) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ILMAR TÄLLI        | Vandeaudiitor      | 13.06.2018           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2017     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 815 839        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 117 569        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>933 408</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Dividendideks                                                          | 150 000        |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 783 408        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>933 408</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2017     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 815 839        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 117 569        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>933 408</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Dividendideks                                                          | 150 000        |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 783 408        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>933 408</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                         | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|----------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Tekstiiltoodete jaemüük                            | 47511      | 1485879         | 91.95%      | Jah            |
| Kangaste, kodutekstiili ja õmblustarvete hulgimüük | 46411      | 130019          | 8.05%       | Ei             |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi   | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|------------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Osaühing Rabatti | 10049835                                  | Eesti             | 25564 EUR<br>(Lihtomand)     |

## Sidevahendid

| Liik              | Sisu                      |
|-------------------|---------------------------|
| Telefon           | +372 6502303              |
| E-posti aadress   | info@unistustekardinad.ee |
| Veebilehe aadress | www.unistustekardinad.ee  |