

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2018

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2018

**ärinimi:** osäühing TEKSER GRUPP

**registrikood:** 10363413

**tänavatalu nimi,** Kadaka tee  
**maja ja korteri number:** 46

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihthnumber:** 12915

**telefon:** +372 6839383

**faks:** +372 6839384

**e-posti aadress:** tekser@hot.ee

## Sisukord

|                                           |    |
|-------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                            | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne              | 4  |
| Bilanss                                   | 4  |
| Kasumiaruanne                             | 5  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad        | 6  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                 | 6  |
| Lisa 2 Raha                               | 9  |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed               | 9  |
| Lisa 4 Varud                              | 9  |
| Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad   | 10 |
| Lisa 6 Materiaalsed põhivarad             | 10 |
| Lisa 7 Laenukohustised                    | 11 |
| Lisa 8 Võlad ja ettemaksed                | 11 |
| Lisa 9 Võlad töövõtjatele                 | 11 |
| Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad  | 12 |
| Lisa 11 Osakapital                        | 12 |
| Lisa 12 Müügitulu                         | 12 |
| Lisa 13 Turustuskulud                     | 13 |
| Lisa 14 Üldhalduskulud                    | 13 |
| Lisa 15 Tööjõukulud                       | 13 |
| Lisa 16 Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt | 14 |
| Lisa 17 Intressikulud                     | 14 |
| Lisa 18 Tingimuslikud kohustised ja varad | 14 |
| Lisa 19 Seotud osapooled                  | 14 |
| Aruande allkirjad                         | 16 |

## Tegevusaruanne

### Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad, toote- ja teenuste grupid

Osaühing TEKSER GRUPP tegeles 31.12.2018.a lõppenud majandusaastal linased kanga müügi.

2018.aastal moodustas osaühing TEKSER GRUPP müügitulu 536 637 eurot.

### Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise meetoodika

|                                      | 2018.aasta | 2017.aasta |  |
|--------------------------------------|------------|------------|--|
| Puhasrentaablus                      | 37,76 %    | 15,47 %    |  |
| Lühiajaliste kohustuste kattekordaja | 15,47      | 2,53       |  |
| ROE                                  | 37,11 %    | 53,56%     |  |

Toodud finantssuhtarvude arvestamise meetoodika:

$\text{Puhasrentaablus} = \text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

$\text{Lühiajaliste kohustuste kattekordaja} = \text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

$\text{ROE} = \text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$

### Tulevikuplaanid

2019.aastal kavatseb osaühing TEKSER GRUPP jätkata oma tegevust.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2018     | 31.12.2017     | Lisa nr |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Varad                                        |                |                |         |
| Käibevarad                                   |                |                |         |
| Raha                                         | 26 327         | 18 108         | 2       |
| Finantsinvesteeringud                        | 102 090        | 0              |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 9 680          | 9 194          | 3       |
| Varud                                        | 221 818        | 218 496        | 4       |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>359 915</b> | <b>245 798</b> |         |
| Põhivarad                                    |                |                |         |
| Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse | 209 318        | 191 351        |         |
| Materiaalsed põhivarad                       | 0              | 3 521          | 6       |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>209 318</b> | <b>194 872</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>569 233</b> | <b>440 670</b> |         |
| Kohustised ja omakapital                     |                |                |         |
| Kohustised                                   |                |                |         |
| Lühiajalised kohustised                      |                |                |         |
| Laenukohustised                              | 0              | 19 168         | 7       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 23 270         | 78 163         | 8       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>23 270</b>  | <b>97 331</b>  |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>23 270</b>  | <b>97 331</b>  |         |
| Omakapital                                   |                |                |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556          | 2 556          | 11      |
| Kohustuslik reservkapital                    | 518            | 518            |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 340 265        | 156 386        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 202 624        | 183 879        |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>545 963</b> | <b>343 339</b> |         |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>569 233</b> | <b>440 670</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2018           | 2017           | Lisa nr |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Müügitulu                                   | 536 637        | 1 188 885      | 12      |
| Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu   | -350 260       | -938 631       |         |
| <b>Brutokasum (-kahjum)</b>                 | <b>186 377</b> | <b>250 254</b> |         |
| Turustuskulud                               | -43 834        | -50 861        | 13      |
| Üldhalduskulud                              | -18 647        | -27 387        | 14      |
| Muud äritulud                               | 1 183          | 51             |         |
| Muud ärikulud                               | 0              | -45            |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>125 079</b> | <b>172 012</b> |         |
| Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt           | 77 818         | 74 814         | 16      |
| Intressitulud                               | 0              | 5              |         |
| Intressikulud                               | -273           | -452           | 17      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>202 624</b> | <b>246 379</b> |         |
| Tulumaks                                    | 0              | -62 500        |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>202 624</b> | <b>183 879</b> |         |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Osaühing TEKSER GRUPP 2018. aasta raamatupidamise aastaaruande eesmärk on anda aruande kasutajale, kellel on aruandest arusaamiseks piisavad finantsalased teadmised, osaühing TEKSER GRUPP finantsseisundi ja -tulemuse kohta asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni, mida aruande kasutaja saaks oma majandusotsuste tegemisel kasutada. Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega ja see on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad rahandusministri määrusega kehtestatud Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et osaühing TEKSER GRUPP on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

### Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuleinstrumendid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansis siis, kui osaühing TEKSER GRUPP kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

### Raha

Bilansis on rahana kajastatud raha ja raha ekvivalendid. Raha ekvivalentideks on tähtajalised pangahoiused hoiutähtajaga kuni kolm kuud.

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

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetase Europa Keskpanga ametlikud valuutakursid, mis kehtivad tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Europa Keskpanga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

### Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtjate osad on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt soetusmaksumuses kajastatud alginvesteeringut on korrigeeritud sidusettevõtte kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega.

### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse osaühing TEKSER GRUPP tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (st nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt

laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena (muude tegevuskulude seas).

## Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (näiteks materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmisseadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulusid jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootismahust. Juhul kui ettevõtte töötab alakoormusega, kujuneb tootmise üldkulude summa ühe tooteühiku kohta suuremaks. «Normaalset» üldkulude hulka ületav osa üldkuludest kaistatakse sellisel juhul kohe perioodikuluna ning seda ei lisata toote soetusmaksumusele.

Varusid kajastatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

### Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutamikse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

## Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurodest ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eurodest, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bijansjavaliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse lanqusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööaast.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikele elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

**Põhivarade arvelevõtmise alampiir** 640 eurot

**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

| Põhivara grupi nimi | Kasulik eluiga |
|---------------------|----------------|
| Masinad ja seadmed  | 5 aastat       |
| Muu põhivara        | 3-6 aastat     |

## Finantskohustised

Finantskohustus on lepinguline kohustus tasuda teisele osapoolale raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnija ees).

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

## Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud Osaühing TEKSER GRUPP kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest ja kogemustest.

Tingimuslik kohustus on võimalik või eksisteerivkohustus, mille:

- (a) realiseerumine ei ole tõenäoline või
- (b) mille suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega mõõta.

Informatsioon tingimuslike kohustuste kohta avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades.

#### **Kohustuslik reservkapital**

Osaühing TEKSER GRUPP reservkapital moodustab 10% Osaühing TEKSER GRUPP osakapitalist (nagu seda nõuab Osaühing TEKSER GRUPP põhikiri).

#### **Tulud**

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

#### **Maksustamine**

Teenitud tulult tasumisele kuuluv tulumaks kantakse kuludesse siis, kui otsustatakse tulu jaotada (välja maksta dividendid). Tulumaks deklareeritakse ja tasutakse (st kantakse üle riigile) siis, kui dividendid makstakse välja.

Maksumääraks kuni 2018.aasta lõpuni oli 20/80 dividendina väljamakstavalt summalt.

2019. aastal saab rakendada madalamat maksumäära (14/86 dividendidena väljamakstavalt summalt) ühele kolmadikule 2018. aastal välja makstud dividendidelt.

#### **Seotud osapooled**

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Osaühing TEKSER GRUPP seotud osapoolteks on juhatajad, osanikud ja nende lähedased isikud (kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, nt abikaasa, elukaaslane või laps) ning nimetatud isikute valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted.

#### **Kasumiaruanne**

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud 2 skeemi.

Nii kasumiaruandes kui raamatupidamise aastaaruande lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta, on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

#### **Bilansipäevajärgsed sündmused**

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamisi toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid. Korrigeerivate sündmuste mõju kajastati lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistusi bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest. Mittekorrigeerivate sündmuste mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes, vaid avalikustatakse lisades, juhul, kui nad on olulised ja võivad mõjutada raamatupidamise aastaaruande kasutajate otsuseid.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2018    | 31.12.2017    |
|-------------------|---------------|---------------|
| Sularaha kassas   | 19 746        | 12 959        |
| Arveldusarve      | 6 581         | 5 149         |
| <b>Kokku raha</b> | <b>26 327</b> | <b>18 108</b> |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                   | 31.12.2018   | 12 kuu jooksul |
|-----------------------------------|--------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu              | 8 368        | 8 368          |
| Ostjatelt laekumata arved         | 8 368        | 8 368          |
| Ettemaksed                        | 1 312        | 1 312          |
| Tulevaste perioodide kulud        | 274          | 274            |
| Muud makstud ettemaksed           | 1 038        | 1 038          |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>9 680</b> | <b>9 680</b>   |
|                                   |              |                |
|                                   | 31.12.2017   | 12 kuu jooksul |
| Nõuded ostjate vastu              | 8 396        | 8 396          |
| Ostjatelt laekumata arved         | 8 396        | 8 396          |
| Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded   | 0            | 0              |
| Ettemaksed                        | 798          | 798            |
| Muud makstud ettemaksed           | 798          | 798            |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>9 194</b> | <b>9 194</b>   |

## Lisa 4 Varud

(eurodes)

|                        | 31.12.2018     | 31.12.2017     |
|------------------------|----------------|----------------|
| Müügiks ostetud kaubad | 221 818        | 218 496        |
| <b>Kokku varud</b>     | <b>221 818</b> | <b>218 496</b> |

## Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

| Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2018 |                        |            |                |                  |            |
|--------------------------------------------------------------|------------------------|------------|----------------|------------------|------------|
| Sidusettevõtja registrikood                                  | Sidusettevõtja nimetus | Asukohamaa | Põhitegevusala | Osaluse määr (%) |            |
|                                                              |                        |            |                | 31.12.2017       | 31.12.2018 |
| 11269596                                                     | BeLinOr Textile OÜ     | Eesti      | Linase kangade | 49               | 49         |

| Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon       |            |            |                                        |            |
|----------------------------------------------------------------|------------|------------|----------------------------------------|------------|
| Sidusettevõtja nimetus                                         | 31.12.2017 | Dividendid | Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil | 31.12.2018 |
| BeLinOr Textile OÜ                                             | 191 351    | -59 851    | 77 818                                 | 209 318    |
| Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus | 191 351    | -59 851    | 77 818                                 | 209 318    |

## Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

|                     |                         |                               |                       |                                   | Kokku   |
|---------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|---------|
|                     | Transpordi-<br>vahendid | Arvutid ja<br>arvutisüsteemid | Masinad ja<br>seadmed | Muud<br>materiaalsed<br>põhivarad |         |
| <b>31.12.2016</b>   |                         |                               |                       |                                   |         |
| Soetusmaksumus      | 65 917                  | 879                           | 66 796                | 814                               | 67 610  |
| Akumuleeritud kulum | -49 213                 | -879                          | -50 092               | -814                              | -50 906 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 16 704                  | 0                             | 16 704                | 0                                 | 16 704  |
|                     |                         |                               |                       |                                   |         |
| Amortisatsioonikulu | -13 183                 | 0                             | -13 183               | 0                                 | -13 183 |
|                     |                         |                               |                       |                                   |         |
| <b>31.12.2017</b>   |                         |                               |                       |                                   |         |
| Soetusmaksumus      | 65 917                  | 879                           | 66 796                | 814                               | 67 610  |
| Akumuleeritud kulum | -62 396                 | -879                          | -63 275               | -814                              | -64 089 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 3 521                   | 0                             | 3 521                 | 0                                 | 3 521   |
|                     |                         |                               |                       |                                   |         |
| Amortisatsioonikulu | -3 521                  | 0                             | -3 521                | 0                                 | -3 521  |
|                     |                         |                               |                       |                                   |         |
| <b>31.12.2018</b>   |                         |                               |                       |                                   |         |
| Soetusmaksumus      | 65 917                  | 879                           | 66 796                | 814                               | 67 610  |
| Akumuleeritud kulum | -65 917                 | -879                          | -66 796               | -814                              | -67 610 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 0                       | 0                             | 0                     | 0                                 | 0       |

## Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

|                               | 31.12.2018 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|-------------------------------|------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                               |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Kapitalirendikohustised kokku | 0          | 0                                |                     |             |
| Laenukohustised kokku         | 0          | 0                                |                     |             |

  

|                               | 31.12.2017 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|-------------------------------|------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                               |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Kapitalirendikohustised kokku | 19 168     | 19 168                           |                     |             |
| Laenukohustised kokku         | 19 168     | 19 168                           |                     |             |

## Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2018    | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|----------------------------------|---------------|----------------|---------|
| Võlad tarnijatele                | 15 282        | 15 282         |         |
| Võlad töövõtjatele               | 5 168         | 5 168          | 9       |
| Maksuvõlad                       | 2 820         | 2 820          | 10      |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>23 270</b> | <b>23 270</b>  |         |

  

|                                  | 31.12.2017    | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|----------------------------------|---------------|----------------|---------|
| Võlad tarnijatele                | 66 409        | 66 409         |         |
| Võlad töövõtjatele               | 5 293         | 5 293          | 9       |
| Maksuvõlad                       | 4 969         | 4 969          | 10      |
| Muud võlad                       | 0             | 0              |         |
| Dividendivõlad                   | 0             | 0              |         |
| Saadud ettemaksed                | 1 492         | 1 492          |         |
| Muud saadud ettemaksed           | 1 492         | 1 492          |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>78 163</b> | <b>78 163</b>  |         |

## Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

|                                 | 31.12.2018   | 31.12.2017   | Lisa nr |
|---------------------------------|--------------|--------------|---------|
| Töötasude kohustis              | 1 500        | 2 639        |         |
| Puhkusetasude kohustis          | 3 668        | 2 654        |         |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b> | <b>5 168</b> | <b>5 293</b> | 8       |

## Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2018   | 31.12.2017   |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                               | Maksuvõlg    | Maksuvõlg    |
| Käibemaks                                     | 704          | 1 253        |
| Üksikisiku tulumaks                           | 467          | 904          |
| Sotsiaalmaks                                  | 1 505        | 2 612        |
| Kohustuslik kogumispension                    | 60           | 54           |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 84           | 146          |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>2 820</b> | <b>4 969</b> |

## Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

|                | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital     | 2 556      | 2 556      |
| Osade arv (tk) | 1          | 1          |

## Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2018           | 2017             |
|---------------------------------------------|----------------|------------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                |                  |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                |                  |
| Eesti                                       | 330 659        | 392 972          |
| Läti                                        | 30 708         | 16 756           |
| Soome                                       | 30 838         | 25 732           |
| Leedu                                       | 100 680        | 706 723          |
| Saksamaa                                    | 13 482         | 15 101           |
| Müük Euroopa Liidu riikidele, muud          | 30 270         | 31 601           |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>536 637</b> | <b>1 188 885</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>536 637</b> | <b>1 188 885</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                |                  |
| Kangaste, kodutekstiili hulgimüük           | 531 597        | 1 183 845        |
| Sõiduautode rentimine                       | 5 040          | 5 040            |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>536 637</b> | <b>1 188 885</b> |

## Lisa 13 Turustuskulud

(eurodes)

|                            | 2018           | 2017           |
|----------------------------|----------------|----------------|
| Üür ja rent                | -7 680         | -4 992         |
| <b>Energia</b>             | <b>-133</b>    | <b>-1 046</b>  |
| Elektrienergia             | -133           | -1 046         |
| Transpordikulud            | -943           | -666           |
| Mitmesugused bürookulud    | -4 503         | -4 484         |
| Tööjõukulud                | -28 193        | -29 666        |
| Amortisatsioonikulu        | -2 288         | -8 569         |
| Muud                       | -94            | -1 438         |
| <b>Kokku turustuskulud</b> | <b>-43 834</b> | <b>-50 861</b> |

## Lisa 14 Üldhalduskulud

(eurodes)

|                             | 2018           | 2017           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| Üür ja rent                 | 0              | -2 688         |
| <b>Energia</b>              | <b>-71</b>     | <b>-563</b>    |
| Elektrienergia              | -71            | -563           |
| Mitmesugused bürookulud     | -1 557         | -2 414         |
| Tööjõukulud                 | -15 181        | -15 974        |
| Amortisatsioonikulu         | -1 232         | -4 614         |
| Muud                        | -606           | -1 134         |
| <b>Kokku üldhalduskulud</b> | <b>-18 647</b> | <b>-27 387</b> |

## Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                 | 2018           | 2017           |
|-------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Palgakulu                                       | -32 470        | -34 082        |
| Sotsiaalmaksud                                  | -10 904        | -11 559        |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                        | <b>-43 374</b> | <b>-45 641</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale  | 3              | 3              |
| Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa: |                |                |
| Töölepingu alusel töötav isik                   | 3              | 3              |

## Lisa 16 Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt

(eurodes)

|                                                               | 2018          | 2017          |
|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt | 77 818        | 74 814        |
| <b>Kokku kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt</b>                | <b>77 818</b> | <b>74 814</b> |

## Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

|                              | 2018        | 2017        |
|------------------------------|-------------|-------------|
| Intressikulu kapitalirendilt | -273        | -452        |
| <b>Kokku intressikulud</b>   | <b>-273</b> | <b>-452</b> |

## Lisa 18 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

|                                             | 31.12.2018     | 31.12.2017     |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| Tingimuslikud kohustised                    |                |                |
| Võimalikud dividendid                       | 434 311        | 272 212        |
| Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt | 108 578        | 68 053         |
| <b>Kokku tingimuslikud kohustised</b>       | <b>542 889</b> | <b>340 265</b> |

## Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                  | 31.12.2018 |            | 31.12.2017 |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                                                  | Nõuded     | Kohustised | Nõuded     | Kohustised |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 504        | 15 045     | 191 855    | 66 344     |

### Ostud ja müügid

|                                                                                                              | 2018    |        | 2017    |        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------|---------|--------|
|                                                                                                              | Ostud   | Müügid | Ostud   | Müügid |
| Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 401 712 | 9 132  | 956 808 | 8 550  |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja<br>muud olulised soodustused |        |        |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
|                                                                                  | 2018   | 2017   |
| Arvestatud tasu                                                                  | 17 719 | 16 418 |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2019

osaühing TEKSER GRUPP (registrikood: 10363413) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

|                    |                    |                      |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
| ALEKSANDR GORENKOV | Juhatuse liige     | 30.06.2019           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2018     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 340 265        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 202 624        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>542 889</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 542 889        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>542 889</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2018     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 340 265        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 202 624        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>542 889</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 542 889        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>542 889</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                                                    | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Kangaste, kodutekstiili ja õmblustarvete hulgimüük                            | 46411      | 531597          | 99.06%      | Jah            |
| Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent | 77111      | 5040            | 0.94%       | Ei             |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi     | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja valuuta |
|--------------------|-------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| Aleksandr Gorenkov | 35504270241                         |                   | 2556 EUR (Lihtomand)      |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu          |
|-----------------|---------------|
| Telefon         | +372 6839383  |
| Faks            | +372 6839384  |
| E-posti aadress | tekser@hot.ee |