

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Aktsiaselts Sarkop

registrikood: 10405212

tänava/talu nimi, Taevavärava tee 3
maja ja korteri number:

küla: Lehmja küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75301

telefon: +372 6224750

faks: +372 6224741

e-posti aadress: info@sarkop.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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Ettemaksed	11
Lisa 7 Varud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Kasutusrent	12
Lisa 10 Kapitalirent	13
Lisa 11 Laenukohustused	14
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 15 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 16 Aktsiakapital	16
Lisa 17 Müügitulu	17
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 20 Tööjõukulud	18
Lisa 21 Muud ärikulud	18
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 23 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

AS Sarkop on asutatud 1992. aastal Tallinnas ja on üks suuremaid projektmööbli tootjaid Eestis.

Ettevõtte missiooniks on kõrgema nõudlikkusega klientide vajaduste rahuldamine, pakkudes sisustuslahendusi koos projektijuhtimise, paigalduse ja müügi järgse teenindusega.

Mööblit valmistatakse eriprojektide järgi eelkõige hotellidele, restoranidele, pankadele, büroodele ja teistele ühiskondlikele objektidele. Keskendutakse äriklientide teenindamisele, sisekujundusprojektide lahendusi teostatakse eelkõige suurobjektidele. Kliendid on valdavalt Eestist ja Soomest. 2011. aastal suurendati Norra turu osakaalu ja siseneti Rootsi turule. Müük Norras kasvas 2010. aastaga võrreldes 5 korda jäädes 5% piiresse kogu ekspordist.

2011. aasta müügituluks kujunes 4 950 280 € ja ekspordi osakaal sellest moodustas 88,2% jäädes praktiliselt 2010. aasta tasemele (88,7 %) .

Müügitulust moodustas hotellide mööbel 39 %, büroo-, panga-, kooli-, raamatukogude ja teenindussaalide mööbel 35 %, ülejäänu moodustas erinev kaupluste, restoranide ja laevade sisustus.

2012.a. jaanuaris läbiti edukalt 2002. aastast sertifitseeritud ISO 9001:2000 nõuetele vastav juhtimissüsteemi kontrollaudit.

Sertifitseeritud tegevusalaks on eritellimusel mööbli kavandamine, tootmine, müük ja paigaldamine. Projektijuhtimine mööblitarnete ja sisekujunduselementide valdkonnas.

2011. aastaks suuremaid investeeringuid ning põhivara oste ei kavandatud. Kokku soetati 2011. aastal põhivara 8809 € eest.

AS Sarkop keskmine nimestikuline töötajate arv 2011. aastal oli 69,5 ning töötajate arv seisuga 31.12.2011 oli 71. Töötajate keskmine nimestikuline arv vähenes 2010. aastaga võrreldes 5 inimese võrra.

Kokku maksti töötajatele 2011. aasta jooksul töötasudeks, preemiateks, toetusteks ja puhkusetasudeks või puhkuse kompensatsioonideks 951 135 €.

Võrreldes 2010. aastaga vähenesid väljamaksed 2,9 %.

2011. aastal aktsiaseltsi juhatuse ja nõukogu liikmetele tasu ei makstud.

Olulisemad finantssuhtarvud:

Suhtarv	2011	2010
Müügitulu ärirentaablus (%)	1,3	11,1
Omakapitali rentaablus (%)	-42,57	65,1
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	0,62	0,70
Kiireloomuliste maksete tase	0,39	0,48

Suhtarvude arvutamise metoodika:

Müügi käibe ärirentaablus = ärikasum/müügi netokäive

Omakapitali rentaablus (ROE) = puhaskasum/omakapital

Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja (Current ratio) = käibevara/lühiajalised kohustused

Kiireloomuliste maksete tase (Quick ratio e. acid test) = (käibevara – tootmisvarud)/lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 689	160 484	2
Nõuded ja ettemaksed	797 068	365 217	3,4,5,6
Varud	451 994	235 180	7
Kokku käibevara	1 251 751	760 881	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 667 669	4 835 421	8
Kokku põhivara	4 667 669	4 835 421	
Kokku varad	5 919 420	5 596 302	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	696 960	411 065	11
Võlad ja ettemaksed	1 307 198	677 852	5,12,13
Kokku lühiajalised kohustused	2 004 158	1 088 917	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 439 325	3 828 847	11
Kokku pikaajalised kohustused	3 439 325	3 828 847	
Kokku kohustused	5 443 483	4 917 764	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 560	25 565	16
Kohustuslik reservkapital	4 474	4 474	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	648 504	206 537	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-202 601	441 962	
Kokku omakapital	475 937	678 538	
Kokku kohustused ja omakapital	5 919 420	5 596 302	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	4 950 280	6 618 385	17
Muud äritulud	6 696	2 002	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	192 370	-167 467	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 202 787	-3 775 154	18
Mitmesugused tegevuskulud	-367 250	-414 041	19
Tööjõukulud	-1 292 896	-1 315 821	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-176 561	-179 834	8
Muud ärikulud	-47 182	-31 384	21
Ärikasum (kahjum)	62 670	736 686	
Finantstulud ja -kulud	-265 271	-294 724	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-202 601	441 962	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-202 601	441 962	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	62 670	736 686	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	176 561	179 834	8
Kokku korrigeerimised	176 561	179 834	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-431 851	144 690	3
Varude muutus	-216 814	163 482	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	629 346	-348 415	12
Laekunud intressid	48	26	22
Makstud intressid	-265 319	-306 246	22
Kokku rahavood äritegevusest	-45 359	570 057	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 809	-7 118	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 809	-7 118	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-271 069	-142 278	
Arvelduskrediidi saldo muutus	272 191	-161 369	11
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-104 749	-104 285	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-103 627	-407 932	
Kokku rahavood	-157 795	155 007	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	160 484	5 477	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-157 795	155 007	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 689	160 484	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	4 474	206 537	236 576
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	441 962	441 962
31.12.2010	25 565	4 474	648 499	678 538
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-202 601	-202 601
Muud muutused omakapitalis	-5		5	0
31.12.2011	25 560	4 474	445 903	475 937

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aktsiaselts Sarkop 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Aktsiaselts Sarkop kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

AS Sarkop 2011a.aastaaruanne on koostatud eurodes. Võrdlusandmed 2010.a. kohta on ümber arvestatud eurodesse kehtinud kursiga 15,6466.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul netorahavoog on tuletatud äritegevusest võttes aluseks kasumiaruande ärikasumi ning korrigeerides seda mitterahaliste tulude ja kuludega, investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulude ja kuludega ning äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingud on kajastatud eurodes. Valuutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on hinnatud eurodesse Euroopa Keskpanga valuutakursiga. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud ärituluna või ärikuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis laekumise tõenäosusest lähtuvalt ning igat konkreetset klienti eraldi hinnates. Ebatõenäoliseks hinnatud summad kajastatakse bilansi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved". Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja otsestest veokuludest.

Lõpetamata toodangu arvestus toimub projektide kaupa. Lõpetamata projektid kajastatakse tootmisomahinnas, mis koosneb projektidele tehtud otsestest tootmiskuludest. Tootmise üldkulud jagatakse projektide vahel proportsionaalselt kulutatud töötundidele.

Varude jäägid hinnatakse kaalutud keskmise ostuhinna meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana võetakse arvele vara, mille maksumus on üle 255 euro ning mille kasulik tööiga on pikem kui üks aasta. Erandina võidakse põhivarana arvele võtta ka alla 255 euro maksvad seadmed, kui nende eeldatav tööiga on kaks või üle kahe aasta.

Kasutatakse lineaarset põhivara kulumi arvestamise meetodit. Amortisatsiooninormi määramisel arvestatakse iga vara konkreetset kasulikku tööiga ning kasutamise intensiivsust. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Kasutatakse lineaarset amortisatsioonimeetodit. Amortisatsioonimäär aastas on ehitistel ja rajatistel 2 %; masinatel ja seadmetel 15 % kuni 30 % tööstus- ja majandusinventaril 10 % kuni 50 %; tööriistadel 50 %.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 255**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	50
Masinad ja seadmed	7
Muu materiaalne põhivara	5

Rendid

Kõik rendilepingud on hinnatud kas kapitali- või kasutusrendiks lähtuvalt Raamatupidamise Toimkonna juhendist nr. 9. Kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara kajastatakse bilansis põhivarana ja kohustusena. Põhivara amortiseeritakse samade põhimõtete järgi nagu muud sama tüüpi vara. Makstavad rendimaksud jagatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kasutusrendi lepingu alusel tasutavad maksed kajastatakse perioodi kuluna.

Sihtfinantseerimine

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel kasutatakse netomeetodit, mille kohaselt saadud toetus kajastatakse kompenseeritavate kulude vähendusena.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnev ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna nende väljakuulutamisel aruandeperioodi kasumiaruandes.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või mõju teise osapoole äriistele otsustele. AS Sarkop käsitleb seotud osapooltena tegevjuhtkonda, nõukogu liikmeid.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise perioodil. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kõiki kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Kulude arvestust peetakse eraldi projektide, tootmise üldkulude ja üldhalduse kohta. Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest - materjalikulud, mitmesugused tegevuskulud, tööjõukulud, amortisatsioonikulu ja muud ärikulud.

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmused kajastatakse aastaaruandes sõltuvalt sellest, kas sündmust loetakse korrigeerivaks või mittekorrigeerivaks. Korrigeeriv sündmus on selline, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid ja selle mõju kajastatakse bilansis ja kasumiaruandes. Mittekorrigeeriv sündmus ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest ning seda ei kajastata bilansis ega kasumiaruandes, küll aga avalikustatakse lisades.

Käesolevas aruandes on kajastatud kõik sündmused ja asjaolud, millised olid teada seisuga 20.02.2012.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	868	166
Arvelduskontod	1 821	160 318
Kokku raha	2 689	160 484

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	715 822	297 879	4
Ostjatelt laekumata arved	715 822	313 663	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-15 784	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	78 234	59 298	5
Muud nõuded	455	2 792	
Muud nõuded	455	2 792	
Ettemaksed	2 557	5 248	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	797 068	365 217	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	715 822	313 663	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-15 784	
Kokku nõuded ostjate vastu	715 822	297 879	
	2011	2010	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-15 784	0	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-2 507	-51 665	19
Lootusetuks tunnistatud nõuded	18 291	35 881	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-15 784	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		159	0	56
Käibemaks	69 831		16 667	0
Üksikisiku tulumaks		15 154	0	11 120
Erisoodustuse tulumaks		489	0	413
Sotsiaalmaks		54 863	0	40 906
Kohustuslik kogumispension		938	0	331
Töötuskindlustusmaksed		3 539	0	2 605
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 332		6 001	0
Ettemaksukonto jääk	3 071		36 630	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	78 234	75 142	59 298	55 431

Real "Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad" on kajastatud välisriigi maksukohustuslastele tasutud käibemaksu ettemaks, mille kohta on esitatud tagastustaotlus.

Lisa 6 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	2 557	2 557		
Muud makstud ettemaksed	0	0		
Kokku ettemaksed	2 557	2 557		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	5 248	5 248	0	0
Muud makstud ettemaksed	0	0	0	0
Kokku ettemaksed	5 248	5 248	0	0

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	161 023	128 526
Lõpetamata toodang	280 376	88 006
Ettemaksed varude eest	10 595	18 648
Kokku varud	451 994	235 180

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	275 771	4 048 807	1 068 078	171 969	5 564 625
Akumuleeritud kulum	0	-182 047	-331 226	-43 215	-556 488
Jääkmaksumus	275 771	3 866 760	736 852	128 754	5 008 137
Ostud ja parendused	0	0	6 842	277	7 119
Amortisatsioonikulu	0	-80 976	-83 093	-15 765	-179 834
Muud muutused			-1		-1
31.12.2010					
Soetusmaksumus	275 771	4 048 807	1 065 816	170 540	5 560 934
Akumuleeritud kulum	0	-263 023	-405 216	-57 274	-725 513
Jääkmaksumus	275 771	3 785 784	660 600	113 266	4 835 421
Ostud ja parendused			8 809		8 809
Amortisatsioonikulu	0	-80 976	-82 729	-12 856	-176 561
31.12.2011					
Soetusmaksumus	275 771	4 048 807	1 074 625	170 540	5 569 743
Akumuleeritud kulum	0	-343 999	-487 945	-70 130	-902 074
Jääkmaksumus	275 771	3 704 808	586 680	100 410	4 667 669

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	52 955	51 799
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	44 292	34 831
1-5 aasta jooksul	49 010	40 048

Kasutusrendi lepingute alusel renditi 2011.aastal AS-lt Swedbank Liising ja AS-lt SEB Liising sõiduaautosid ning OÜ-lt Siemens Financial Services tootmis- ja olmeseadmeid.

Kasutatavat arvutus- ja kontoritehnikat ning tarkvara renditi OÜ-lt Green IT. Tehnika ümbervahetamine, täiendav rent või loobumine

toimub vastavalt vajadusele ning rendisummad arvutatakse vastava akteerimise alusel.

Lisa 10 Kapitalirent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	230 578	103 506	127 072		6kEURIBOR+1,95 või 3,95	EUR	2013,2014
Kapitalirendikohustused kokku	230 578	103 506	127 072				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	335 326	104 749	230 577	0	6kEURIBOR+1,95 või 3,95	EUR	2013,2014
Kapitalirendikohustused kokku	335 326	104 749	230 577				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	551 968	592 620
Kokku	551 968	592 620

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Kasutatud arvelduskrediit	272 191	272 191			3,85	EUR	31.12.2012	
Lühiajalised laenud kokku	272 191	272 191						
Pikaajalised laenud								
Investeeringislaen pangast	1 951 163	209 163	1 742 000		6 kuu EURIBOR+3,5	EUR	01.03.2013	
Investeeringislaen 1 mittepangaasutuselt	1 298 883	112 100	1 186 783		6 kuu EURIBOR+6,5	EUR	11.01.2014	
Investeeringislaen 2 mittepangaasutuselt	383 470	0	383 470		7,5	EUR	01.03.2013	
Pikaajalised laenud kokku	3 633 516	321 263	3 312 253					
Kapitalirendikohustused kokku	230 578	103 506	127 072					10
Laenukohustused kokku	4 136 285	696 960	3 439 325					

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Investeeringislaen pangast	2 151 777	202 633	1 949 144		6 kuu EURIBOR+3,5	EUR	01.03.2013	
Investeeringislaen 1 mittepangaasutuselt	1 369 339	103 683	1 265 656		6 kuu EURIBOR+6,5	EUR	11.01.2014	
Investeeringislaen 2 mittepangaasutuselt	383 470		383 470		7,5	EUR	01.03.2013	
Pikaajalised laenud kokku	3 904 586	306 316	3 598 270					
Kapitalirendikohustused kokku	335 326	104 749	230 577					10
Laenukohustused kokku	4 239 912	411 065	3 828 847					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	275 771	275 771
Ehitised	3 704 808	3 785 784
Kokku	3 980 579	4 061 555

Arvelduslaenulepingu tagatised :

- hüpoteek kinnistule (registriosa 8733502) asukohaga Taevavärava tee 3, Lehmja küla, Rae vald, Harjumaa: I jrk hüpoteek summas 34 milj.krooni ja II jrk hüpoteek summas 22 milj. krooni panga kasuks;
- I jrk kommertspant summas 4 milj.krooni ja II jrk kommertspant summas 7 milj.krooni . Pandi ese : laenusaja vallasvara ;
- 2 erasiku käenduslepingut , kumbki käendatava summaga 3 milj. krooni.

Investeeringislaen pangast tagatised :

- hüpoteek kinnistule (registriosa 8733502) asukohaga Taevavärava tee 3, Lehmja küla, Rae vald, Harjumaa: I jrk hüpoteek summas 34 milj.krooni ja II jrk hüpoteek summas 22 milj. krooni panga kasuks;

- 2 eraisiku käenduslepingut , kumbki käendatava summaga 3 milj. krooni;
- muu tagatis: käendusleping Krediidi ja Ekspordi Garanteerimise Sihtasutusega KredEx.

Investeeringislaen mittepangaasutustelt tagatised:

- hüpoteek kinnistule (registriosa 8733502) asukohaga Taevavärava tee 3, Lehmja küla, Rae vald, Harjumaa ja II jrk hüpoteek summas 33,5 milj.krooni krooni laenu andja kasuks;
- II jrk hüpoteek summas 22 milj. krooni hüpoteegipidaja kasuks maksimaalselt 6 milj.krooni ulatuses.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	908 576	456 663	
Võlad töövõtjatele	114 340	95 455	13
Maksuvõlad	75 142	55 431	5
Muud võlad	0	35 475	
Intressivõlad	0	35 475	
Saadud ettemaksed	209 140	34 828	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 307 198	677 852	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	74 232	60 000
Puhkusetasude kohustus	40 108	35 455
Kokku võlad töövõtjatele	114 340	95 455

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Garantiaja garantiid	120 905	99 166
Ettemaksu-ja tööaja garantiid	302 775	23 833
Potentsiaalne tulumaksukohustus	93 640	136 185
Kokku tingimuslikud kohustused	517 320	259 184

AS-ga SEB Pank on sõlmitud garantiiliimiidi leping maksimaalselt garanteeritava summaga 543 500 EUR.

Keskmine antud garantiiaja garantii on 27 kuud peale projekti üleandmist-vastuvõtmist.

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2011 on 445 903 eurot (seisuga 31.12.2010 648 504 eurot), millest dividendidena on võimalik maksimaalselt välja maksta 352 263 eurot (seisuga 31.12.2011 vastavalt 512 319 eurot). Sellisel juhul tekiks ettevõtte tulumaksukohustus 93 640 eurot (seisuga 31.12.2010 vastavalt 136 185 eurot).

Lisa 15 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Netomeetod

	2011		2010	
	Saadud	Tagastatud	Saadud	Tagastatud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 978	0	1 598	0
Kokku sihtfinantseerimine	15 978	0	1 598	0

Projekti "AS Sarkop tootmise-, ostu ja laotegevuse optimeerimine" kulude katteks saadi Ettevõtluse Arendamise Sihtasutusest toetust kokku 15978 eurot.

Lisa 16 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	25 560	25 565
Aktsiate arv (tk)	400	400
Aktsiate nimiväärtus	63.90	63.91

2010.aastal oli 1 aktsia nimiväärtuseks 1000 Eesti krooni.

Aktsiaseltsi aktsiate nimiväärtuse kroonidest eurodeks ümberkonverteerimise tulemusel

vähendati aktsiakapitali ning ühe aktsia nimiväärtust. Aktsiakapitali ümberarvestamisega seoses aktsionäridele väljamakseid ei teostatud.

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	3 615 414	5 542 117
Rootsi	420 972	150
Läti	1 454	4 150
Leedu	15 090	260 124
Eesti	583 639	747 133
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 636 569	6 553 674
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	313 711	64 711
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	313 711	64 711
Kokku müügitulu	4 950 280	6 618 385
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kontori ja kauplusemööbli tootmine	4 556 675	6 432 796
Muu	393 605	185 589
Kokku müügitulu	4 950 280	6 618 385

AS Sarkop peamiseks tegevusalaks on sisekujundusprojektide teostamine s.t. eritellimusel mööbli valmistamine, tootmine ja paigaldamine ning projektijuhtimine mööblitarnete valdkonnas.

EMTAK 2008 tegevusalade jaotuse alusel moodustas müügitulust 92% kontori ja kauplusemööbli tootmine, millise jaotus projektide tüüpide lõikes müügitulust oli järgmine :

*hotellid - 1 910 182 €, 38,6 %

*bürood, pangad, koolid, raamatukogud, teenindussaalid - 1 715 798 €, 34,7 %

*kauplused - 218 582 €, 4,4 %

*restoranid, baarid, klubid - 712 113 €, 14,4 %

2011.a. müügitulu vähenes 2010.aastaga võrreldes 1 milj. 668 tuh.eurot ehk 25 %.

Ekspordi maht 2011.aastal oli 4 milj.367 tuh.eurot , vähenemine eelmise aastaga võrreldes 1 milj.504 tuh.eurot ehk 26 %.

Ekspordi osakaal müügitulust jäi 2010.aasta tasemele, moodustades sellest 88 %.

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	2 472 693	2 750 603
Energia	118 411	107 367
Elektrienergia	73 600	63 718
Soojusenergia	24 564	23 026
Kütus	20 247	20 623
Alltöövõtutööd	357 999	674 668
Transpordikulud	223 212	202 190
Üür ja rent	2 144	2 911
Muud	28 328	37 415
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 202 787	3 775 154

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	41 362	39 081
Mitmesugused bürookulud	113 021	106 351
Uurimis- ja arengukulud	10 161	13 349
Lähetuskulud	94 567	129 286
Koolituskulud	7 024	2 985
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 212	1 958
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	2 507	51 665
Ruumide ekspluatatsioonikulud	24 542	22 440
Varakindlustuskulud	23 272	23 787
Muud	49 582	23 139
Kokku mitmesugused tegevuskulud	367 250	414 041

Lisa 20 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	960 920	978 829
Sotsiaalmaksud	331 976	336 992
Kokku tööjõukulud	1 292 896	1 315 821
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	69	74

Lisa 21 Muud ärikulud (eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	3 246
Trahvid, viivised ja hüvitised	43 871	26 390
Muud	3 311	1 748
Kokku muud ärikulud	47 182	31 384

Lisa 22 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	48	26
Intressikulud	-265 319	-294 750
Intressikulu laenuidelt	-250 908	-277 639
Intressikulu kapitalirendilt	-14 411	-17 111
Kokku finantstulud ja -kulud	-265 271	-294 724

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	72 000	69 787

AS Sarkop käsitleb tegev- ja kõrgema juhtkonnana tegevdirektorit ja ärijuhti.

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts Sarkop (registrikood: 10405212) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT KERMA	Juhatuse liige	11.05.2012
ERMET TARI	Juhatuse liige	14.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Sarkop aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Sarkop raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaselts Sarkop finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Enn Leppik

Vandeaudiitori number 57

Audiitorbüroo ELSS AS

(Nexia International liige)

Audiitorettevõtja tegevusloa number 59

Vanemuise 21a, Tartu, 51014

14.05.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Sarkop (registrikood: 10405212) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEPPIK	Vandeaudiitor	14.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	648 504
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-202 601
Kokku	445 903
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	445 903
Kokku	445 903

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kontori- ja kauplusemööbli tootmine	31011	4837045	97.71%	Jah
Muude ehitusmaterjalide ja –tarvete jaemüük	47529	68131	1.38%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	25272	0.51%	Ei
Mööbliosade tootmine	31092	19832	0.40%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6224750
Faks	+372 6224741
E-posti aadress	info@sarkop.ee