

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Basseinitehnika AS

registrikood: 10003873

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 139 E/12
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11317

telefon: +372 6055430

faks: +372 6055433

e-posti aadress: info@basseinitehnika.ee

veebilehe aadress: www.basseinitehnika.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Ettemaksed	13
Lisa 7 Varud	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Eraldised	15
Lisa 13 Aktsiakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Muud äritulud	16
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	17
Lisa 19 Tulumaks	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Basseinitehnika AS alustas tegevust 1995. aastal. Ettevõtte peamised tegevusalad on basseiniseadmete müük, paigaldus ja hooldus ning basseinikemikaalide müük. 2011. aastal andis majandussurutise mõju ikka veel tunda, kuid mitmete varasemalt edasi lükatud projektide osas on märgata elavnemist. Konkurents on jätkuvalt tihe nii kemikaalide müügi kui basseinide ehituse turul. Samuti iseloomustab 2011. aastat sisendhindade kallinemine.

Valdav osa teostatud töödest oli seotud eramute basseinidega nii Eestis kui Soomes, kuid valmisid ka mõned ühiskondlikud basseinid. Suurimateks objektideks 2011. aastal olid Võru Kubija Hotelli basseini- ja saunakompleks ning Porkuni kool. Sõlmiti leping Vene Föderatsiooni Saatkonna basseinide ehituseks Helsingis, mille tööd jäävad 2012. aastasse, samuti jätkuvad tööd Õismäe Polikliniku ja Narva lasteaia Pingviin basseinide ehitusel.

Tulud, kulud, kasum

2011. aastal oli Basseinitehnika AS-i müügitulu 1,36 miljonit eurot, mis võrreldes 2010. aastaga suurenes 2% . Müügitulust moodustas 62% kaupade müük ja 38% seadmete paigaldus ja osutatud teenused. Seejuures vähenes kaupade müük aastaga 9% ja seadmete paigalduse ning osutatud teenuste müük suurenes 26%.

Basseinitehnika AS-i 2011. aasta müügitulust moodustas 90% müük Eestisse ja 10% eksport ning müük Euroopa Liidu riikidesse. Kaupade müük välisurgudele vähenes 2010. aastaga võrreldes 42 %. Suurimaks välisurruks 2011. aastal oli jätkuvalt Venemaa.

Basseinitehnika AS-i ärikasumiks 2011. aastal kujunes 129 950 eurot, mis on 6% väiksem kui 2010. aastal. Ärikasumi vähenemine oli peamiselt tingitud nii kaupade, toorme, materjali ja teenuste kulude, tööjõukulude kui ka põhivara kulumise suurenemisest.

Mitmesugused tegevuskulud olid 2011. aastal 123 333 eurot, vähenedes 2010. aastaga võrreldes 1%.

Ettevõtte 2011. aasta põhivarade kulum moodustas 17 680 eurot, mis on võrreldes 2010. aastaga 26% suurem.

Peamised finantssuhtarvud

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Müügitulu (eurodes)	1 360 335	1 333 517
Müügitulu kasv (%)	2	-4
Ärikasumi määr (%)	10	10
Puhasrentaabilus (%)	3	11
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	8,13	12,9
ROA (Varade tootlus, %)	4	12
ROE (Omakapitali tootlus, %)	5	13
Debitoorse võlgnevuse käibevälde (päevades)	22	33
Müügitulu töötaja kohta (eurodes)	113 361	102 578

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Müügitulu kasv (%) = $(\text{Müügitulu } 2011 - \text{Müügitulu } 2010) / \text{Müügitulu } 2010 * 100$
- Ärikasumi määr (%) = $\text{Ärikasum} / \text{Müügitulu} * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{Puhaskasum} / \text{Müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{Käibevara} / \text{Lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{Puhaskasum} / \text{Varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{Puhaskasum} / \text{Omakapital kokku} * 100$
- Debitoorse võlgnevuse käibevälde (päevades) = $\text{Nõuded ostjate vastu} / \text{Müügitulu} * 365$
- Müügitulu töötaja kohta = $\text{Müügitulu} / \text{Keskmine töötajate arv}$

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse 36 706 eurot. Soetati kaks kaubikut ja sõiduauto.

Eeldatavad arengusuunad järgmisel majandusaastal

2012. aasta tööde maht jääb tõenäoliselt vähemalt samale tasemele kui 2011. aastal. Aasta lõpu seisuga oli uuel aastal jätkuvaid objekte mõnevõrra rohkem, kui aasta varem samal ajal, mis on kindlasti märk turu stabiliseerumisest. Samas ei ole kiiret nõudluse paranemist turul loota, kuna inimeste kindlustunne ja sissetulekud on jätkuvalt madalad.

Jätkub ka kaupade sisseostuhindade kasv, mis on tingitud tooraine ja materjalide globaalsest kallinemisest. Konkurents Eesti turul on endiselt tihe, turg on väike ning alal tegutsevaid ettevõtteid on mitmeid. See omakorda sunnib ettevõtet otsima võimalusi kasvatada müügimahtusid välisurgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	448 260	768 485	2
Nõuded ja ettemaksed	79 893	129 148	3,4,6
Varud	326 690	279 269	7
Kokku käibevara	854 843	1 176 902	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	3 578	1 585	3
Materiaalne põhivara	47 588	30 509	8
Kokku põhivara	51 166	32 094	
Kokku varad	906 009	1 208 996	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	93 994	79 491	5,10,11
Eraldised	11 210	11 322	12
Kokku lühiajalised kohustused	105 204	90 813	
Kokku kohustused	105 204	90 813	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 560	25 565	13
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	736 636	948 710	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 053	141 352	
Kokku omakapital	800 805	1 118 183	
Kokku kohustused ja omakapital	906 009	1 208 996	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 360 335	1 333 517	14
Muud äritulud	3 663	72	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-871 365	-854 715	16
Mitmesugused tegevuskulud	-123 333	-124 760	9,17
Tööjõukulud	-221 308	-201 763	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-17 680	-14 051	8
Muud ärikulud	-362	-360	
Ärikasum (kahjum)	129 950	137 940	
Finantstulud ja -kulud	53	3 412	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	130 003	141 352	
Tulumaks	-93 950	0	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 053	141 352	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	129 950	137 940	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17 680	14 051	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-3 499	0	
Kokku korrigeerimised	14 181	14 051	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	49 255	-79 748	
Varude muutus	-47 421	9 542	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14 392	11 600	
Kokku rahavood äritegevusest	160 357	93 385	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-36 706	-2 649	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	5 446	0	8
Laekunud intressid	934	4 420	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-3 578	-1 585	
Muud laekumised investeerimistegevusest	1 585	3 853	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-32 319	4 039	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-353 431	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-93 950	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-447 381	0	
Kokku rahavood	-319 343	97 424	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	768 485	672 069	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-319 343	97 424	
Valuutakursside muutuste mõju	-882	-1 008	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	448 260	768 485	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	2 556	948 710	976 831
Aruandeaasta kasum (kahjum)			141 352	141 352
31.12.2010	25 565	2 556	1 090 062	1 118 183
Aruandeaasta kasum (kahjum)			36 053	36 053
Makstud dividendid			-353 431	-353 431
Muud muutused omakapitalis	-5		5	0
31.12.2011	25 560	2 556	772 689	800 805

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Basseinitehnika AS-i 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Basseinitehnika AS kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on Basseinitehnika AS seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja deposiithoiuseid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Euroopa Keskpanga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused 31. detsembril 2011 on ümber hinnatud eurodesse Euroopa Keskpanga valuutakurside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Seejuures on hinnatud nõuet iga konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjate tasumata summad, mille maksetähtaeg on ületanud 90 päeva, on kantud kuludesse. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud kaupade kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum.

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 650 eurost. Erandjuhtudel, kui vara iseloom seda

eeldab, võib juhatuse otsusega arvestada eelmärgitud omadustele vastavad soetused kuluks ka soetamise hetkel.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla

650 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel 100% kulusse.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset arvustusmeetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed (s.h. transpordivahendid) 20-30%

Muu materiaalne põhivara 20-40%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	4
Muu materiaalne põhivara	4

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Basseinitehnika AS kajastab oma bilansis eraldist juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või tegevusest tulenev kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ning kui kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Bilansis kajastatakse eraldistena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud garantiikohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Garantiikohustuste kajastamisel on lähtutud juhatuse hinnangust ja eelmiste aastate kogemustest. Garantiikohustust kajastatakse bilansis lühiajaliste eraldiste real.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 21/79 väljamakstavalt netosummalt.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

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

Äriühing käsitleb seotud osapooltena

* tegev-ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele

* eelmises punktis kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud

Tulud

Kaupade ja teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;

- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4 057	6 046
Arvelduskontod	444 203	761 310
Tähtajalised hoiused	0	1 129
Kokku raha	448 260	768 485

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	75 049	124 273	4
Ostjatelt laekumata arved	106 536	186 089	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-31 487	-61 816	
Muud nõuded	3	0	
Muud nõuded	3	0	
Ettemaksed	4 841	4 841	6
Pikaajalised nõuded ostjate vastu	2 328	1 584	
Ettemaksed põhivara eest	1 250	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	83 471	130 698	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	106 536	186 089	3
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-31 487	-61 816	
Kokku nõuded ostjate vastu	75 049	124 273	
	2011	2010	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-61 816	-56 680	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	3 365	15 043	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-5 451	-21 308	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	32 415	1 129	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-31 487	-61 816	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	19 032	13 550
Üksikisiku tulumaks	2 312	2 424
Erisoodustuse tulumaks	136	378
Sotsiaalmaks	4 475	5 145
Kohustuslik kogumispension	115	48
Töötuskindlustusmaksed	440	499
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	373	247
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	26 883	22 291

Maksuvõlad seisuga 31.12.2011 koosnevad detsembri kuus arvestatud summadest ega sisalda intresse. Real Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad on kajastatud Tallinna linna poolt kehtestatud Müügimaksu maksuvõlg 2011. aasta IV kvartali eest.

Lisa 6 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	4 741		4 741	
Muud makstud ettemaksed	100		100	
Kokku ettemaksed	4 841		4 841	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	4 741		4 741	
Muud makstud ettemaksed	100		100	
Kokku ettemaksed	4 841		4 841	

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	326 610	277 078
Ettemaksed varude eest	80	2 191
Kokku varud	326 690	279 269

Varude hindamisel ja arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit. 2011. aasta varude inventuuri tulemusena hinnati alla vananenud, seisma jäänud või kasutuskõlbmatut kaupa summas 7043 eurot. 2010. aastal hinnati varusid alla summas 6076 eurot.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	72 097	7 818	14 828	94 743	14 406	109 149
Akumuleeritud kulum	-38 164	-6 751	-11 986	-56 901	-10 337	-67 238
Jääkmaksumus	33 933	1 067	2 842	37 842	4 069	41 911
Ostud ja parendused	1 965	684	0	2 649	0	2 649
Amortisatsioonikulu	-10 572	-687	-1 330	-12 589	-1 462	-14 051
31.12.2010						
Soetusmaksumus	74 062	4 209	14 828	93 099	14 406	107 505
Akumuleeritud kulum	-48 736	-3 145	-13 316	-65 197	-11 799	-76 996
Jääkmaksumus	25 326	1 064	1 512	27 902	2 607	30 509
Ostud ja parendused	35 953	753	0	36 706	0	36 706
Amortisatsioonikulu	-14 324	-725	-1 296	-16 345	-1 335	-17 680
Müügid	-1 947	0	0	-1 947	0	-1 947
31.12.2011						
Soetusmaksumus	82 472	3 868	14 828	101 168	14 406	115 574
Akumuleeritud kulum	-37 464	-2 776	-14 612	-54 852	-13 134	-67 986
Jääkmaksumus	45 008	1 092	216	46 316	1 272	47 588

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	5 446	0
Transpordivahendid	5 446	0
Kokku	5 446	0

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	46 204	47 818
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		

	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	42 182	46 564
1-5 aasta jooksul	3 515	46 369

Ettevõtte rentis 2011. aastal kasutusrendi tingimustel kontori- ja laohoonet Tallinnas ning kontoriruumi Tartus. Rendikulu kasutusrendi lepingutest kokku oli 2011. aastal 46 204 eurot ja 2010. aastal 47 818 eurot.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 250	3 159	
Võlad töövõtjatele	13 166	17 718	11
Maksuvõlad	26 883	22 291	5
Muud võlad	223	299	
Saadud ettemaksed	43 472	36 024	
Kokku võlad ja ettemaksed	93 994	79 491	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Puhkusetasude kohustus	5 987	6 797	
Juhatuse liikme preemiareserv	7 179	10 921	
Kokku võlad töövõtjatele	13 166	17 718	10

Lisa 12 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2009	Moodustamine/korrigeerimine	31.12.2010
Garantiieraldis	14 273	-2 951	11 322
Kokku eraldised	14 273	-2 951	11 322
	31.12.2010	Moodustamine/korrigeerimine	31.12.2011
Garantiieraldis	11 322	-112	11 210
Kokku eraldised	11 322	-112	11 210

Lepingute kohaselt on Basseinitehnika AS-i poolt osutatud teenustele antav garantiiperiood kuni kaks aastat. Müüdüd toodetele antakse garantii vastavalt toote valmistaja poolt antud garantiile.

Tulenevalt garantiitöödeks tehtavatest kulutustest ja juhatuse hinnangutest, on garantiieraldise suuruseks seisuga 31.12.2011 11 210 eurot. Võrreldes 2010. aastaga on garantiieraldist vähendatud 112 euro võrra.

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

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

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 220 981	1 094 730
Läti	10 780	9 656
Leedu	4 341	0
Soome	36 340	36 558
Rootsi	17 757	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 290 199	1 140 944
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	70 136	192 573
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	70 136	192 573
Kokku müügitulu	1 360 335	1 333 517
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Basseiniseadmete müük koos paigaldusega	515 836	409 411
Basseiniseadmete müük	611 394	702 657
Basseinikemikaalide müük	233 105	221 449
Kokku müügitulu	1 360 335	1 333 517

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	3 499	0
Muud	164	72
Kokku muud äritulud	3 663	72

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Varude allahindlus ja mahakandmine	7 043	6 076
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	819 361	803 889
Müügi eesmärgil ostetud teenused	8 065	6 995
Muud	36 896	37 755
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	871 365	854 715

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	44 031	44 199
Energia	20 910	18 932
Elektrienergia	2 833	2 737
Soojusenergia	1 642	1 886
Kütus	16 435	14 309
Mitmesugused bürookulud	1 035	1 035
Lähetuskulud	5 384	4 301
Koolituskulud	384	727
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 730	1 211
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	2 087	6 265
Ostetud teenused	18 470	18 383
Transpordivahendite kulu	14 921	15 855
Muud	14 381	13 852
Kokku mitmesugused tegevuskulud	123 333	124 760

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	164 914	148 643
Sotsiaalmaksud	56 394	53 120
Kokku tööjõukulud	221 308	201 763
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	13

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	353 431	93 950	0	0
Kokku	353 431	93 950	0	0

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	5 394	8 211

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	23 941	25 066

Juhatuse liikmele on tema ametist tagasikutsumisel ja temaga lepingu lõpetamisel ette nähtud lahkumishüvitis tema ühe kuu tasu ulatuses. Headest töötulemustest ja nõukogu otsusest lähtuvalt võib juhatuse liikmele maksta lisatasu 2,5% majandusaasta puhaskasumist. Nõukogu liikmete tegevust 2011. aastal ei tasustatud ning nendele lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Aruande digitaalallkirjad

Basseinitehnika AS (registrikood: 10003873) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT NÕMMEOTS	Juhatuse liige	03.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Basseinitehnika AS aktsionäridele

Oleme auditeerinud Basseinitehnika AS 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 5 kuni 18, 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 Basseinitehnika AS finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Mai Ever

Vandeaudiitori number 202

BDO Eesti AS

Audiitorettevõtja tegevusloa number 1

Tallinn 10120

Uus-Sadama 21

03.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Basseinitehnika AS (registrikood: 10003873) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAI EVER	Vandeaudiitor	03.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	736 636
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 053
Kokku	772 689
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	742 689
Kokku	772 689

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud eriehitustööd	43999	515836	37.92%	Jah
Veevarustus- ja sanitaarseadmete ning nende koosteosade jaemüük	47522	844499	62.08%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6055430
Faks	+372 6055433
E-posti aadress	info@basseinitehnika.ee
E-posti aadress	kati@basseinitehnika.ee
Veebilehe aadress	www.basseinitehnika.ee