

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: aktsiaselts Reneko

registrikood: 10079296

tänavatalu nimi, Nõlva 11a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10416

telefon: +372 6603479

faks: +372 6603486

e-posti aadress: reneko@reneko.ee

veebilehe aadress: www.reneko.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Konsolideeritud bilanss	5
Konsolideeritud kasumiaruanne	6
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	7
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Kasutusrent	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Müügitulu	14
Lisa 10 Muud äritulud	15
Lisa 11 Tööjõukulud	15
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 13 Tulumaks	15
Lisa 14 Seotud osapooled	16
Lisa 15 Konsolideerimata bilanss	17
Lisa 16 Konsolideerimata kasumiaruanne	18
Lisa 17 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	19
Lisa 18 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	20

Tegevusaruanne

1. AS Reneko põhitegevuseks oli ja on mitmesuguste mehhanismide ekspluatatsiooni käigus kulunud detailide taastamine keevituse, pealesulutamise ja pihustuskatmise teel. Tootmine on spetsialiseerunud merelaevadetailide remondile teadusmahukate tehnoloogiate rakendamisega klassifikatsiooniühingute järelvalve all.

AS Reneko teine tegevusvaldkond on mitmesuguste terasest ja alumiiniumist metalltoodete valmistamine.

Aktsiaseltsi tootmistegevus teostatakse kahes tootmisjaoskonnas aadressil:

- Kopli 103 (BLRT Grupp territooriumil);
- Nõlva 11a.

Keskmine tööliste arv 2011.a oli 14 inimest ja nende töötasu üldsumma 2011.a oli 162 173 EUR.

Juhatuse liikmete hüvitist ei maksta

1. 2012. aastal planeerime:
 - ühendada meie tootmisjaoskonnad ühises - territooriumil Nõlva 11A 10416 Tallinn (rendikulude vähendamiseks).
2. tõsta rentaablust ja teostada investeeringut perspektiivse arengusuuna jaoks:
3. omandame uue keevtusseadmed ja treipink.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab AS Reneko 2011. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. AS Reneko on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	375 411	136 014	
Nõuded ja ettemaksed	148 321	184 409	2,3
Varud	42 162	5 213	4
Kokku käibevara	565 894	325 636	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	15 952	2
Materiaalne põhivara	244 811	246 797	5
Kokku põhivara	244 811	262 749	
Kokku varad	810 705	588 385	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	19 541	17 406	7
Võlad ja ettemaksed	155 026	58 977	8
Kokku lühiajalised kohustused	174 567	76 383	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	102 286	141 072	7
Kokku pikaajalised kohustused	102 286	141 072	
Kokku kohustused	276 853	217 455	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Aktiakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	
Ülekurs	116 575	116 575	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 004	140 479	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	254 877	73 480	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	521 577	358 655	
Vähemusesalus	12 275	12 275	
Kokku omakapital	533 852	370 930	
Kokku kohustused ja omakapital	810 705	588 385	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 589 582	722 429	9
Muud äritulud	24 693	5 856	10
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	29 518	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-668 300	-213 410	
Mitmesugused tegevuskulud	-339 289	-194 064	
Tööjõukulud	-293 217	-200 474	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-48 433	-37 317	5
Muud ärikulud	-4 423	-3 983	
Ärikasum (kahjum)	290 131	79 037	
Finantstulud ja -kulud	-10 810	-5 557	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	279 321	73 480	
Tulumaks	-24 444	0	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	254 877	73 480	
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	254 877	73 480	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	290 131	79 037	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	48 433	37 317	5
Kokku korrigeerimised	48 433	37 317	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	41 546	-105 176	
Varude muutus	-36 949	12 070	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	75 079	97 298	
Makstud intressid	-3 642	-1 903	
Makstud ettevõtte tulumaks	-24 444	0	
Kokku rahavood äritegevusest	390 154	118 643	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-46 446	0	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-95 867	
Antud laenud	-5 800	0	
Antud laenude tagasimaksed	1 357	0	
Laekunud intressid	59	-499	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-50 830	-96 366	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	66 149	
Saadud laenude tagasimaksed	-15 764	-72 427	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 936	0	
Makstud intressid	-6 426	0	
Makstud dividendid	-72 000	0	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	97 198	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-3 203	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-99 126	87 717	
Kokku rahavood	240 198	109 994	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	136 014	26 020	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	240 198	109 994	
Valuutakursside muutuste mõju	-801	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	375 411	136 014	

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				Vähemusosalus	
	Aksiakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2009	25 565	116 575	2 556	213 959	12 275	370 930
31.12.2010	25 565	116 575	2 556	213 959	12 275	370 930
Aruandeaasta kasum (kahjum)				254 877		254 877
Makstud dividendid				-91 956		-91 956
Muud muutused omakapitalis				1		1
31.12.2011	25 565	116 575	2 556	376 881	12 275	533 852

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Reneko 31.12.2011.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR (täis).

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

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 tuletisinstrumentid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- (a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või
- (b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).

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

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

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

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtted

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtte tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni.

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütar-ettevõtte varad ja kohustused arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Sidusettevõtted

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeerigu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama sidusettevõtte kohustusi – sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o 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 vähendamisenä (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 tootmismahust. Juhul kui ettevõtte töötab alakoormusega, kujuneb tootmise üldkulude summa ühe tooteühiku kohta suuremaks. «Normaalset» üldkulude hulka ületav osa üldkuludest kajastatakse sellisel juhul kohe perioodikuluna ning seda ei lisata toote soetusmaksumusele.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1278 EUR ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1278 EUR, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastavad 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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

Amortisatsiooninormid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2-10%

Masinad ja seadmed 6-20%

Muu põhivara 15 -33%

Maa ei amortiseeru.

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 kasulikule 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1278

Tulud

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 5 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse

arvestust bilansiväliselt.

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2-10%

Masinad ja seadmed 6-20%

Muu põhivara 15 -33%

Maa ei amortiseeru.

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 kasulikule 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	120 736	134 460
Ostjatelt laekumata arved	164 657	134 460
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-43 921	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 527	11 067
Muud nõuded	4 443	25 786
Laenunõuded	4 443	25 786
Ettemaksed	21 615	13 096
Kokku nõuded ja ettemaksed	148 321	184 409

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		73		68
Käibemaks		10 775	6 217	
Üksikisiku tulumaks		4 697		3 045
Sotsiaalmaks		8 618		5 780
Kohustuslik kogumispension		281		87
Töötuskindlustusmaksed		1 028		649
Intress		101	2	
Ettemaksukonto jääk	1 527		4 848	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 527	25 573	11 067	9 629

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011
Tooraine ja materjal	6 251
Lõpetamata toodang	29 518
Müügiks ostetud kaubad	6 393
Kokku varud	42 162

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	77 219	367 569	444 788	948	445 736
Akumuleeritud kulum	-66 420	-131 698	-198 118	-821	-198 939
Jääkmaksumus	10 799	235 871	246 670	127	246 797
Ostud ja parendused		46 446	46 446		46 446
Muud ostud ja parendused		46 446	46 446		46 446
Amortisatsioonikulu	-8 104	-40 202	-48 306	-127	-48 433
Muud muutused		1	1		1
31.12.2011					
Soetusmaksumus	77 219	414 016	491 235	948	492 183
Akumuleeritud kulum	-74 524	-171 900	-246 424	-948	-247 372
Jääkmaksumus	2 695	242 116	244 811	0	244 811

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	15 452	39 153
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	6 212	15 452
1-5 aasta jooksul	19 335	25 547

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank AS	6 957	6 957			6.149%	EUR	31.12.2012
Investeeringislaen	9 543	9 543			Euribor 6 kuu+4% aastast	EUR	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	16 500	16 500					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	70 661		70 661		6.149%	EUR	09.08.2015
Investeeringislaen	31 625		31 625		Euribor 6 kuu+4% aastast	EUR	16.11.2015
Pikaajalised laenud kokku	102 286		102 286				
Kapitalirendikohustused kokku	3 041	3 041					
Laenukohustused kokku	121 827	19 541	102 286				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising AS							
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	84 175		84 175		6.149%	EUR	09.08.2015
Investeeringislaen	50 374	9 197	41 177		Euribor 6 kuu+4% aastast	EUR	16.11.2015
Pikaajalised laenud kokku	134 549	9 197	125 352				
Kapitalirendikohustused kokku	23 929	8 209	15 720				
Laenukohustused kokku	158 478	17 406	141 072				

Laenu tagatis ja panditud vara.

Tootmis- ja teenustamisega seotud pikaajalise investeeringislaene tagatised on alljärgnevad: hüpoteek kinnistule (registrios nr.4877202), asukohaga Piibehe tee 18 76909 Vääna-Jõesuu küla Harku vald Harju maakond

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	41 586	29 182
Võlad töövõtjatele	17 188	14 223
Maksuvõlad	25 573	9 629
Muud võlad	35 579	5 566
Muud viitvõlad	35 579	5 566
Saadud ettemaksed	35 100	377
Kokku võlad ja ettemaksed	155 026	58 977

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 253 193	328 998
Läti	178 237	40 145
Leedu	14 290	9 905
Küpros	5 291	31 751
Taani	2 678	270
Malta	6 089	900
Saksamaa	681	12 733
Belgia	0	12 402
Soome	0	18 478
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	5 860
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 460 459	461 442
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	129 123	260 987
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	129 123	260 987
Kokku müügitulu	1 589 582	722 429
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	1 262 870	598 898
Mehaaniline metallitöötlus	154 051	40 820
Laevade ja paatide remont ja hooldus	172 661	82 711
Kokku müügitulu	1 589 582	722 429

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulu sihtfinantseerimisest	24 442	5 839
Kasum valuutakursi muutustest	75	17
Muud	176	0
Kokku muud äritulud	24 693	5 856

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-214 037	-170 650
Sotsiaalmaksud	-73 554	-56 750
Muud	-5 626	0
Kokku tööjõukulud	-293 217	-227 400
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	19

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	59	0
Muud intressitulud	59	0
Intressikulud	-10 068	-5 604
Intressikulu laenudelt	-5 304	-3 202
Intressikulu kapitalirendilt	-419	-499
Muud intressikulud	-4 345	-1 903
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-801	47
Kokku finantstulud ja -kulud	-10 810	-5 557

Lisa 13 Tulumaks

(eurodes)

	2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	91 956	24 444
Kokku	91 956	24 444

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustase emaettevõtja nimetus	Reneko AS
Riik, kus aruandekohustustase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	614	890	6 329

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	40 897	23 444	12 888	11 538

Lisa 15 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	213 847	44 842
Nõuded ja ettemaksed	130 622	160 029
Varud	0	3 189
Kokku käibevara	344 469	208 060
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	95 867	95 867
Materiaalne põhivara	94 689	88 816
Kokku põhivara	190 556	184 683
Kokku varad	535 025	392 743
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	9 998	4 936
Võlad ja ettemaksed	92 308	52 637
Kokku lühiajalised kohustused	102 306	57 573
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	70 661	87 216
Kokku pikaajalised kohustused	70 661	87 216
Kokku kohustused	172 967	144 789
Omakapital		
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 565	25 565
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	187 878	140 479
Aruandeaasta kasum (kahjum)	146 059	79 354
Kokku omakapital	362 058	247 954
Kokku kohustused ja omakapital	535 025	392 743

Lisa 16 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	920 061	573 974
Muud äritulud	24 644	5 839
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-292 730	-170 733
Mitmesugused tegevuskulud	-238 832	-127 169
Tööjõukulud	-223 653	-170 363
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-23 516	-25 222
Muud ärikulud	-4 252	-3 770
Kokku ärikasum (-kahjum)	161 722	82 556
Finantstulud ja -kulud	-7 168	-3 202
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	154 554	79 354
Tulumaks	-8 495	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	146 059	79 354

Lisa 17 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	161 722	82 556
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	23 516	25 221
Kokku korrigeerimised	23 516	25 221
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	33 850	-92 163
Varude muutus	3 189	12 070
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	19 715	94 588
Kokku rahavood äritegevusest	241 992	122 272
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-29 388	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-95 867
Antud laenud	-5 800	0
Antud laenude tagasimaksed	1 357	0
Laekunud intressid	59	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-33 772	-95 867
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-6 557	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 936	0
Makstud intressid	-6 426	0
Makstud dividendid	-12 000	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-8 495	0
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-3 202
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-38 414	-3 202
Kokku rahavood	169 806	23 203
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	44 842	21 639
Raha ja raha ekvivalentide muutus	169 806	23 203
Valuutakursside muutuste mõju	-801	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	213 847	44 842

Lisa 18 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	2 556	140 479	168 600
Aruandeaasta kasum (kahjum)			79 354	79 354
31.12.2010	25 565	2 556	219 833	247 954
Aruandeaasta kasum (kahjum)			146 059	146 059
Makstud dividendid			-31 956	-31 956
Muud muutused omakapitalis			1	1
31.12.2011	25 565	2 556	333 937	362 058

Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts Reneko (registrikood: 10079296) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LILIA ABDULLAJEVA	Juhatuse liige	25.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts Reneko aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts Reneko konsolideeritud 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 04 kuni 20, 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 konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt aktsiaselts Reneko finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Linda Haahti

Vandeaudiitori number 318

OÜ Haahti Audit

Audiitorettevõtja tegevusloa number 192

Vahtra 8, 79512 Rapla

26.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Reneko (registrikood: 10079296) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LINDA HAAHTI	Vandeaudiitor	26.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 004
Aruandeaasta kasum (kahjum)	254 877
Kokku	376 881
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	376 881
Kokku	376 881

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	920061	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6603479
Faks	+372 6603486
E-posti aadress	reneko@reneko.ee
Veebilehe aadress	www.reneko.ee