



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: aktsiaselts Valga GOMAB Mööbel

registrikood: 10213010

tänavu/talu nimi, Kuperjanovi 79
maja ja korteri number:

linn: Valga linn

maakond: Valga maakond

postisihthnumber: 68207

telefon: +372 7668360

faks: +372 7668370

e-posti aadress: gomab@gomab.ee

veebilehe aadress: www.gomab.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	7
Bilanss	7
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	11
Lisa 2 Raha	14
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	14
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	14
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 6 Muud nõuded	15
Lisa 7 Ettemaksed	16
Lisa 8 Varud	16
Lisa 9 Materiaalne põhivara	17
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	18
Lisa 12 Muud võlad	18
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	19
Lisa 14 Aktsiakapital	19
Lisa 15 Müügitulu	20
Lisa 16 Muud äritulud	20
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	20
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	21
Lisa 19 Tööjõukulud	21
Lisa 20 Muud ärikulud	21
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	21
Lisa 22 Seotud osapooled	22

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

ÜLEVAADE MAJANDUSTEGEVUSEST

Lõppenud majandusaastal olid AS Valga Gomab Mööbel peamisteks tegevusvaldkondadeks

- mööbli tootmine
- hulgi- ja jaekaubandus

Eesti majanduse tegevusalade klassifikaatori EMTAK kohaselt tegeles äriühing muu mööbli tootmisega (klassifikaatori kood 3109).

Mööbli valmistamiseks kasutati nii okas- kui ka lehtpuitu: mänd, pöök ja tamm.

Ettevõtte oli üle kümne aasta orienteeritud ainult okaspuidust mööbli valmistamisele. Konkurentsipüsimise eesmärgil reageeriti paindlikult turul toimunud trendide muutustele, mis viis toorme sortimendi laiendamisele. Tänapäeval on lehtpuidu osakaal toodangus tõusnud kolmandikuni.

Mööbli tarbeks valmistati ettevõtte liimpuidutsehhis vajalikus sortimendis/koguses männi-, pöögi- ja tamme liimpuitu.

Toodangu sortimendist valdava osa moodustas söögi-, elu- ja magamistoa mööbel. Söögitoa mööbli juurde osteti allhanke korras toole erinevatelt tootjatelt väljastpoolt Eestit.

Oluliselt kasvas valge värvitud mööbli tellimuste maht. Valge mööbli viimistlus tehnoloogias kasutatakse uusi keskkonna sõbralikke vesibaasil viimistlusmaterjale.

Viimistlusmaterjali tarnija spetsialistide/tehnoloogide kaasabil toimus olemasoleva tehnoloogia parendamine ja uute lahenduste otsimine tagamaks tootele parim võimalik viimistluskvaliteet.

Tuleval majandusaastal on plaanis jätkata seniste tegevusalade ja mööbli sortimentidega.

Olemasolevaid tooteseeriaid täiendatakse nõudlusest tulenevalt uute toote artiklitega samuti kaasajastatakse tooteid uute furnituuride, valgustite jms kastusele võtmisega.

Jätkub tamme sortimendi oluline laiendamine uute tooteseeriade/toodete ja viimistlusvariantide näol.

ÄRIÜHINGU STRUKTUUR

AS Valga Gomab Mööbel kuulub Gomabi konsolideerimisgruppi, kuhu lisaks AS-le Valga Gomab Mööbel kuuluvad veel Šveitsi äriühing Gomab(Swiss)AG ja OÜ Gomab Service Department Estonia.

Grupi sisese tööjaotuse kohaselt on AS-i Valga Gomab Mööbel põhitegevuseks mööbli tootmine ja veoste/logistika korraldamine kauba lähetamisel lõppostjale.

Gomab(Swiss)AG kui grupi konsolideeriva üksuse tegevus valdkondadeks on grupi arengusuundade, tootearenduse ja marketingi põhisuundade/strateegiate paika panemine.

Gomab Service Department Estonia OÜ tegeleb igapäevaselt tootearenduse, reklaami- ja müügitööga. Suhtleb müügiesindajatega, pakub kliendi teenindust, osutab mitmesuguseid büroo teenuseid.

MARKETING

AS Valga Gomab Mööbel toodangu müük oli 2011.aastal jätkuvalt Kesk Euroopa turule suunatud, peamiseks kaubamüügi sihtriikideks Saksamaa, Austria, ja Šveits.

Ettevõtte müügitulu 2011.aastal oli 5.36 milj.EUR, mis on 5,6% vähem, kui 2010.aastal. Töötajatele oli aruandeaastal kindlustatud rütmiline täistööajaga töö.

PERSONAL

AS Valga Gomab Mööbel keskmine töötajate arv 2011.aastal oli 250 töötajat, mis 2010. a. võrreldes langes 6 töötaja ehk 2,3% võrra. Töötajate arvu vähenemine oli tööviljakuse tõstmisele/tootmisprotsessi efektiivsuse suurendamisele suunatud töökorralduslike muudatuste tulemus.

2012.aastal plaanib ettevõtte hoida keskmist töötajate arvu 250 töötaja tasemel.

Aruandeaastal oli töötajatele arvestatud töötasu üldsumma 1 500 063 EUR, mis on 1,8% rohkem, kui 2010.aastal arvestatud töötasu üldsumma.

INVESTEERINGUD

AS Valga Gomab Mööbel investeeris 2011.aastal põhivarasse 283,4 tuh EUR, mis on ligikaudu kaks korda enam kui 2010.aastal.

Investeeringud tehti äriühingu Valgas asuvas tootmisüksuses ja need finantseeriti omavahendite arvelt võõrkapitali/pangalaenu kaasamata.

Valdav osa investeeringutest 200,5 tuh. EUR läks masinate ja seadmete soetamiseks.

Neist oluliseimaks oli kõrgtehnoloogilise saksa lihvipingi Heesemann MFA10 soetamine, mis tõi olemasolevasse lihvimise tehnoloogiasse/lihvitud detailide pinna kvaliteeti uue taseme.

82,9 tuh EUR investeeriti erinevateks hoonete ja rajatiste parendustöödeks.

Valga mööblitsehhi hoonetel vahetati vanad puitaknad uute kvaliteetsete akende vastu. Tehti suures mahus territooriumi asfalteerimis töid, rajati uus piirdeaed Metsa tänava poolsesse külge.

Arengu- ja uurimisväljaminekuid 2011.aastal äriühingus ei olnud ning neid pole ka 2012.aastaks planeeritud.

Samas kavandab AS Valga Gomab Mööbel 2012.a. mõningaid kvaliteedi/tööviljakuse tõstmisele ja keskkonna hoiule suunatud investeeringuid põhivarasse, kindlustamaks ettevõtte jätkusuutlikust ja tugevdamaks konkurentsivõimet turul.

2011.aastal võeti vastu investeerimise otsus Itaalia firma BIESSE kaasaegse CNC töötlemiskeskuse ROVER A 1359 soetamiseks.

Investeeringu väärtus 138 tuh EUR, tähtaeg I kvartal 2012.

PEAMISED FINANTS SUHTARVUD

Äriühingu omakapital vastab äriseadustikus kehtestatud nõuetele.

Arvutuskäik		2011	2010

Maksevõime suhtarv			
Maksevõime kordaja	(käibevara – varud) / lühiajalised kohustused	7,38	6,55
Kapitali struktuuri suhtarvud			
Võlakordaja	kohustused / varade maksumus	0,05	0,06
Finantsvõimenduse kordaja	keskm. vara/keskm.omakapital	1,06	1,06
Tootluse suhtarvud			
Puhasrentaablus	puhaskasum / müügitulu	-5,9	0,1
Koguvara rentaablus ROA	puhaskasum / keskmine varade maksumus	-3,7	0,1
Omakapitali rentaablus ROE	puhaskasum / keskmine omakapital	-4,0	0,1

MUU INFORMATSIOON

Lõppenud majandusaasta ei tekitanud äriühingule täiendavaid finantsriske intressi-, valuuta- või krediidiriskide näol.

AS Valga Gomab Mööbel toodangu müük toimus täies mahus eurosooni riikidesse ja Šveitsi. Nimetatud asjaolu muutis ettevõtte valuutariskid 2011.aastal suhteliselt olematuks.

AS Valga Gomab Mööbel ei ole korraldanud aruandeaastal aktsiate emissiooni ega suurendanud aktsiakapitali.

AS Valga Gomab Mööbel ei ole andnud omanikule ega teistele juriidilistele isikutele pikaajalist laenu, samuti ei ole äriühing väljastanud garantiisid ega pantinud oma vara.

Nõukogu ja juhatuse liikmetele ei ole nende lahkumise korral hüvitist ette nähtud.

SOTSIAALNE JA ÜHISKONDLIK TEGEVUS

MTÜ Korvpallikool ja AS Valga Gomab Mööbel vahel oli sõlmitud vastastikune reklaami leping. Ettevõtte rentis oma töötajatele spordisaali korvpalli mänguks.

AS Valga Gomab Mööbel on alljärgnevate organisatsioonide/liitude liige:

- Tööandjate Keskliit
- Eesti Kaubandus- ja Tööstuskoda
- Maksumaksjate Liit
- Valgamaa Äriklubi

08.juuni 2010

Juhatuse liige *Ulvi Üpraus*

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	31 031	112 247	2
Nõuded ja ettemaksed	3 160 542	3 108 705	3
Varud	1 779 838	2 056 426	8
Kokku käibevara	4 971 411	5 277 378	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	266	1 731	3
Materiaalne põhivara	3 300 141	3 369 348	9
Kokku põhivara	3 300 407	3 371 079	
Kokku varad	8 271 818	8 648 457	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	432 685	491 950	10
Kokku lühiajalised kohustused	432 685	491 950	
Kokku kohustused	432 685	491 950	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	63 912	63 912	14
Kohustuslik reservkapital	6 391	6 391	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 086 204	8 078 601	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-317 374	7 603	
Kokku omakapital	7 839 133	8 156 507	
Kokku kohustused ja omakapital	8 271 818	8 648 457	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	5 360 496	5 681 007	15
Muud äritulud	20 863	8 607	16
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-190 142	-213 443	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 597 355	-2 492 024	17
Mitmesugused tegevuskulud	-597 717	-606 386	18
Tööjõukulud	-1 980 083	-1 951 878	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-329 001	-407 874	9
Muud ärikulud	-4 752	-10 630	20
Ärikasum (kahjum)	-317 691	7 379	
Finantstulud ja -kulud	317	224	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-317 374	7 603	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-317 374	7 603	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-317 691	7 379	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	329 001	407 874	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-8 910	-4 958	16
Kokku korrigeerimised	320 091	402 916	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-51 837	-146 937	4
Varude muutus	276 588	56 314	8
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-59 265	-20 943	10
Kokku rahavood äritegevusest	167 886	298 729	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-259 794	-217 047	9
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	8 910	4 959	9
Antud laenud	0	-3 196	
Antud laenude tagasimaksed	1 465	398	
Laekunud intressid	317	224	21
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-249 102	-214 662	
Kokku rahavood	-81 216	84 067	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	112 247	28 180	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-81 216	84 067	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 031	112 247	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	63 912	6 391	8 078 601	8 148 904
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 603	7 603
31.12.2010	63 912	6 391	8 086 204	8 156 507
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-317 374	-317 374
31.12.2011	63 912	6 391	7 768 830	7 839 133

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Valga Gomab Mööbel 2011.a. aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on seisuga 1. jaanuar 2011 teostatud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestus, 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. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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 mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdüd toodangu kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Alates 01.01.2012.a. on põhivara arvelevõtmise alampiiriks 1000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema 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 tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Materiaalne põhivara on liigitatud ja jaotatud gruppidesse. Igale grupile on kinnitatud amortisatsiooninorm arvestades nende kasulikku tööiga

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes põhivara kasulikust elueast.

Maad ei amortiseerita.

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 netto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20-35
Tootmiseseadmed	10
Muud masinad ja seadmed	7
Muu inventar	6
IT seadmed	4-5

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse

vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni-perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad.

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on tekkinud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimist kajastatakse kasumiaruandes kirjel Muud äritulud nendes perioodides, mil leiavad aste kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema-, tütar- ja sidusettevõtjaid, teisi samasse kontserni kuuluvad ettevõtteid, omanikke, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pere liikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

AS Valga Gomab Mööbel emaettevõtteks on Šveitsi firma Gomab (Swiss) AG.

Emaettevõttel on ka teine tütarfirma Gomab Service Department Estonia OÜ asukohaga Eestis.

Tulud

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

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	37	713
Arvelduskontod	30 994	111 534
Kokku raha	31 031	112 247

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 074 088	3 022 949	4
Ostjatelt laekumata arved	3 074 088	3 022 949	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	76 840	80 330	5
Muud nõuded	3 030	5 062	6
Laenunõuded	1 730	3 196	
Viitlaekumised	1 300	1 866	
Ettemaksed	6 850	2 095	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 160 808	3 110 436	

Muud nõuded alamkirje Laenunõuded saldod sisaldavad ka pikaajalist osa.

31.12.2011 seisuga 266 eurot ning 31.12.2010 seisuga 1731 eurot

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	3 074 088	3 022 949	3
emaettevõttelt laekumata arved	3 072 997	3 020 840	
muudelt ostjatelt laekumata arved	1 091	2 109	
Kokku nõuded ostjate vastu	3 074 088	3 022 949	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	0
Käibemaks	35 856	0	45 772	0
Üksikisiku tulumaks	0	36 695	0	40 226
Erisoodustuse tulumaks	0	94	0	94
Sotsiaalmaks	0	76 473	0	82 820
Kohustuslik kogumispension	0	2 597	0	1 821
Töötuskindlustusmaksed	0	9 766	0	10 407
Ettemaksukonto jääk	40 984		34 558	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	76 840	125 625	80 330	135 368

Lisa 6 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 730	1 464	266	
Muud nõuded	1 300	1 300		
Kokku muud nõuded	3 030	2 764	266	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	3 196	1 465	1 731	
Muud nõuded	1 866	1 866		
Kokku muud nõuded	5 062	3 331	1 731	

Aruandeaastal laenu töötajatele ei antud.

Lisa 7 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	6 850	6 850		
Kokku ettemaksed	6 850	6 850		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	2 095	2 095		
Kokku ettemaksed	2 095	2 095		

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	532 483	613 348
Lõpetamata toodang	371 203	468 410
Valmistoodang	788 055	880 991
Müügiks ostetud kaubad	88 096	93 676
Ettemaksed varude eest	1	1
Kokku varud	1 779 838	2 056 426

Aastainventuuri käigus hinnati laojääkide olukorda. Võrreldi valmistoodangu maksumust omahinnas netomüügihinnaga. Netomüügihinna saame, kui müügihinnast lahutame transportkulud. Varud, mille omahind on suurem netomüügihinnast, hindame alla.

Real "Kokku varud" esitatud summa sisaldab alltoodud tabelis olevat allahindlust. Mõju aruandeperioodi tulemile on eraldi välja toodud. Allahindlusi arvestatakse kogumina perioodi lõpus, mistõttu ei saa täpselt eristada, kui suure osa moodustab eelnevate perioodide allahindluse tühistamine.

Varude allahindlus

2011 2010

Varude allahindlus perioodi lõpus	75 307	82 488
Allahindluse mõju aruandeaasta tulemile	-7 181	-83 136

Lisa 9 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2009											
Soetusmaksumus	58 239	4 386 848	194 842	88 054	3 856 021	4 138 917	58 932	18 593	4 770	23 363	8 666 299
Akumuleeritud kulum		-1 695 102	-126 221	-74 354	-3 159 985	-3 360 560	-50 462				-5 106 124
Jääkmaksumus	58 239	2 691 746	68 621	13 700	696 036	778 357	8 470	18 593	4 770	23 363	3 560 175
Ostud ja parendused		30 815	6 839	3 864	93 557	104 260	1 412	5 560	75 000	80 560	217 047
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		30 815									30 815
Muud ostud ja parendused			6 839	3 864	93 557	104 260	1 412	5 560	75 000	80 560	186 232
Amortisatsioonikulu		-183 882	-23 902	-4 745	-193 597	-222 244	-1 748				-407 874
Ümberklassifitseerimised					4 770	4 770			-4 770	-4 770	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest					4 770	4 770			-4 770	-4 770	
31.12.2010											
Soetusmaksumus	58 239	4 401 968	194 651	83 999	3 868 755	4 147 405	59 948	24 153	75 000	99 153	8 766 713
Akumuleeritud kulum		-1 863 289	-143 093	-71 180	-3 267 989	-3 482 262	-51 814				-5 397 365
Jääkmaksumus	58 239	2 538 679	51 558	12 819	600 766	665 143	8 134	24 153	75 000	99 153	3 369 348
Ostud ja parendused		81 912	22 057	4 511	98 960	125 528	954		51 400	51 400	259 794
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		81 912									81 912
Muud ostud ja parendused			22 057	4 511	98 960	125 528	954		51 400	51 400	177 882
Amortisatsioonikulu		-130 449	-23 137	-5 055	-156 680	-184 872	-2 001				-317 322
Allahindlused väärtuse languse tõttu		8			-35	-35		-11 652		-11 652	-11 679
Ümberklassifitseerimised					81 519	81 519		-6 519	-75 000	-81 519	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest					75 000	75 000			-75 000	-75 000	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest					6 519	6 519		-6 519		-6 519	
31.12.2011											
Soetusmaksumus	58 239	4 478 604	216 708	88 510	4 024 564	4 329 782	59 197	5 982	51 400	57 382	8 983 204
Akumuleeritud kulum		-1 988 454	-166 230	-76 235	-3 400 034	-3 642 499	-52 110				-5 683 063
Jääkmaksumus	58 239	2 490 150	50 478	12 275	624 530	687 283	7 087	5 982	51 400	57 382	3 300 141

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	8 910	4 959
Transpordivahendid		133
Muud masinad ja seadmed	8 910	4 826
Kokku	8 910	4 959

Aruandeaastal kanti maha põhivarasid soetusmaksumuses 28 050 eurot, s.h.
hooned 5 276 eurot
masinad ja seadmed 9 417 eurot
muu inventar 1 705 eurot
lõpetamata projektid 11 652 eurot.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	190 586	243 596	
Võlad töövõtjatele	112 040	107 694	11
Maksuvõlad	125 625	135 368	5
Muud võlad	4 096	5 292	12
Muud viitvõlad	4 096	5 292	
Saadud ettemaksed	338	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	432 685	491 950	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Töötasude kohustus	87 792	83 852	
Puhkusetasude kohustus	24 248	23 842	
Kokku võlad töövõtjatele	112 040	107 694	10

Puhkusetasu kulu on kajastatud tekkimise perioodil. Puhkusereservi korrigeerimiseks üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkustasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis lühiajalise kohustusena töövõtja ees.

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	5 292	5 292			
Kokku muud võlad	5 292	5 292			10

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	4 096	4 096			
Kokku muud võlad	4 096	4 096			10

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
palgatoetus	0	1 415	0	-1 415	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	1 415	0	-1 415	0
Kokku sihtfinantseerimine	0	1 415	0	-1 415	0
	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
palgatoetus	0	3 009	0	-3 009	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	3 009	0	-3 009	0
Kokku sihtfinantseerimine	0	3 009	0	-3 009	0

Vastavalt halduslepingule ettevõtte ja Eesti Töötukassa vahel hüvitab Töötukassa tööandjale töötü töölerakendamise palgatoetuse. Palgatoetust makstakse suuruses 50% töötaja brutopalgast, kuid mitte rohkem, kui Vabariigi Valitsuse kehtestatud töötasu alammäär.

Töötaja brutotasu kajastub palgatõendil, mille tööandja esitab töötukassale.

Palgatoetuse maksmise perioodiks on 6 kuud, kuid mitte kauem, kui 1 aasta lepingu sõlmimisest.

Lepingut kaasrahastatakse Euroopa Liidu Euroopa Sotsiaalfondist.

Lisa 14 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	63 912	63 912
Aktsiate arv (tk)	100	100
Aktsiate nimiväärtus	639	639

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on aruandeaastal 1 631 tuhat eurot.

	2011	2010
Jaotamat kasum	. 7 768 830	8 086 204
Võimalik tulumaksu		
kohustus	1 631 454	1 698 103
Netodividendid	. 6 137 376	6 388 101

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	29 521	82 591
Läti	2 040	3 849
Soome	1 721	3 048
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	33 282	89 488
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	5 327 214	5 591 519
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	5 327 214	5 591 519
Kokku müügitulu	5 360 496	5 681 007
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu mööbli tootmine	5 035 192	5 260 761
Hulgikaubandus	307 805	353 774
Jaekaubandus	1 803	5 312
Vee kogumine, -puhastus ja -jaotus	2 159	2 146
Puidu kuivatamine	13 537	59 014
Kokku müügitulu	5 360 496	5 681 007

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	8 910	4 958	
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 837	237	
Rendi- ja üüritulu	250	847	
sihtfinantseerimine	3 009	1 415	13
Muud	5 857	1 150	
Kokku muud äritulud	20 863	8 607	

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	2 005 045	1 880 060
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	239 542	271 215
Energia	352 768	340 749
Elektrienergia	287 490	273 179
Kütus	65 278	67 570
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 597 355	2 492 024

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	4 103	3 813
Mitmesugused bürookulud	5 206	4 690
Lähetuskulud	9 017	6 734
Koolituskulud	3 263	3 532
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 074	1 934
Transpordikulu	417 637	425 836
Kindlustuskulud	20 943	20 599
hooldus- ja remondikulu	82 183	85 097
reklaamikulu	13 773	12 344
sidekulu	9 778	11 045
Muud	29 740	30 762
Kokku mitmesugused tegevuskulud	597 717	606 386

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 500 063	1 473 887
Sotsiaalmaksud	480 020	477 991
Kokku tööjõukulud	1 980 083	1 951 878
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	251	256

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	567	2 540
Trahvid, viivised ja hüvitised	534	181
Muud	3 651	7 909
Kokku muud ärikulud	4 752	10 630

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	317	224
Intressitulu hoiustelt	254	204
Intressitulu laenudelt	63	20
Kokku finantstulud ja -kulud	317	224

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Gomab(Swiss)AG
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Sveits

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	3 072 997	0	3 020 840	0

	2011	2010
	Müügid	Müügid
Emaettevõtja	5 327 214	5 591 519
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	204	319

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	27 916	29 209

Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts Valga GOMAB Mööbel (registrikood: 10213010) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ULVI ÜPRAUS	Juhatuse liige	13.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Valga Gomab Mööbel aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Valga Gomab Mööbel raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 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 7 kuni 22, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime 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 arvnaajate 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 auditi arvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS Valga Gomab Mööbel finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/allkirjastatud digitaalselt/
Mati Nõmmiste

Vandeaudiitor nr 178
Grant Thornton Rimess OÜ
Tegevusluba nr 3
Ahtri 6a, 10151 Tallinn
13. juuni 2012

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Valga GOMAB Mööbel (registrikood: 10213010) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI NÕMMISTE	Vandeaudiitor	13.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 086 204
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-317 374
Kokku	7 768 830
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 768 830
Kokku	7 768 830

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 086 204
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-317 374
Kokku	7 768 830
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 768 830
Kokku	7 768 830

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mööbli tootmine	3109	5035192	93.93%	Jah
Mööbli, vaipade ja valgustite hulgimüük	46471	307805	5.74%	Ei
Puidu kuivatus, immutamine ja keemiline töötlus	16102	13537	0.25%	Ei
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	2159	0.04%	Ei
Mööbli, valgustite ja muude kodutarvete jaemüük	4759	1803	0.03%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7668360
Faks	+372 7668370
E-posti aadress	anne@gomab.ee
Veebilehe aadress	www.gomab.ee