

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Aktsiaselts VIRU TALUTEHNIKA

registrikood: 10267709

küla: Kadapiku küla

vald: Kadrina vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 45212

telefon: +372 5069175, +372 3225058, +372 5055214, +372 3225056

faks: +372 3225057

e-posti aadress: viru.talutehnika@neti.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Kapitalirent	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Aktsiakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Muud äritulud	11
Lisa 11 Turustuskulud	11
Lisa 12 Üldhalduskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

AS Viru Talutehnika põhitegevuseks oli ja on jae- ja hulgikaubandus, põllutehnika remont ja müük, aknakatete (rulood, püstlamellid) valmistamine. 2011.a. oli kekmine töötajate arv 4. Juhatuse liikmete tasu ei makstud.

	2011	2010
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	1,07	0,8
Maksevõime kordaja (käibevara-varud/lühiajalised kohustused)	0,1	0,05
Varude käibekiirus kordades (netokäive/kauba- ja tootmisvarude keskmine jääk)	2,89	1,9
Varade tootlus (puhasmüük/koguvara)	1,38	0,9

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 143	103	
Nõuded ja ettemaksed	3 144	2 216	
Varud	44 059	48 459	
Kokku käibevara	48 346	50 778	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	43 501	54 378	3
Kokku põhivara	43 501	54 378	
Kokku varad	91 847	105 156	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 532	9 713	5
Võlad ja ettemaksed	39 590	51 513	6
Kokku lühiajalised kohustused	45 122	61 226	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 381	7 901	5
Kokku pikaajalised kohustused	2 381	7 901	
Kokku kohustused	47 503	69 127	
Omakapital			
Aktiakapital nimiväärtuses	30 720	46 016	8
Oma aktsiad	0	-15 339	
Kohustuslik reservkapital	5 310	6 227	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0	422	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 314	-1 297	
Kokku omakapital	44 344	36 029	
Kokku kohustused ja omakapital	91 847	105 156	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	127 140	92 595	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-79 974	-53 864	
Brutokasum (-kahjum)	47 166	38 731	
Turustuskulud	-24 201	-23 757	11
Üldhalduskulud	-13 901	-15 397	12
Muud äritulud	284	309	10
Muud ärikulud	-472	-333	
Äriksus (kahjum)	8 876	-447	
Finantstulud ja -kulud	-562	-850	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 314	-1 297	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 314	-1 297	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	8 876	-447	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 877	6 280	3
Kokku korrigeerimised	10 877	6 280	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-927	1 473	
Varude muutus	4 400	16 070	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 923	-11 031	
Makstud intressid	-563	-841	
Kokku rahavood äritegevusest	10 740	11 504	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-5 286	-5 102	5
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 414	-6 375	4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 700	-11 477	
Kokku rahavood	1 040	27	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	103	76	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 040	27	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 143	103	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Oma aktsiad	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	46 016	-15 339	6 227	422	37 326
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-1 297	-1 297
31.12.2010	46 016	-15 339	6 227	-875	36 029
Aruandeaasta kasum (kahjum)				8 314	8 314
Muutused reservides	43		-917	875	1
Muud muutused omakapitalis	-15 339	15 339			0
31.12.2011	30 720	0	5 310	8 314	44 344

Eelmise aasta kahjumi summas 875.-€ katsime reservkapitali arvelt ja aksiakapitali eurole ülemineku ümardused 43.-€ katsime samuti reservkapitali arvelt. Oma aktsiad summas 15 399.-€ tühistasime.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Viru Talutehnika 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites. Raamatupidamisaruanded on koostatud Eesti kroonides. Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud alljärgnevalt:

Ostjatelt laekumata arvete hindamine. Ostjatelt laekumata nõuete laekumise tõenäosuse hindamisel käsitletakse iga arvet eraldi. Summad, mille laekumine on ebatõenäoline kantakse kuludesse.

Varud. Kauba- ja tootmisvarud on hinnatud lähtuvalt sellest, kumb on madalam kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Kuludesse kandmine toimub FIFO meetodil.

Materiaalne põhivara. Põhivarana võetakse arvele objektid, mille soetusmaksumus ületab 320.- € ja kasulik tööiga on pikem, kui üks aasta. Põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset amortisatsioonimeetodit. Amortisatsiooninormid määratakse sõltuvalt põhivarade kasulikust tööeest. Põhivara amortiseeritakse järgnevalt:

ehitised 2 %
 masinad ja seadmed 10 – 25 %
 inventar 10 – 25 %

Kapitali- ja kasutusrendid. Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

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

Aruandeaastal arvestuspõhimõtteid ei ole muudetud.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	763	450
Üksikisiku tulumaks	44	73
Sotsiaalmaks	368	924
Kohustuslik kogumispension	11	9
Töötuskindlustusmaksed	39	62
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 225	1 518

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009								
Soetusmaksumus	2 018	48 114	48 601	4 338	843	53 782	1 698	105 612
Akumuleeritud kulum		-21 584	-17 658	-3 171	-843	-21 672	-1 698	-44 954
Jääkmaksumus	2 018	26 530	30 943	1 167	0	32 110	0	60 658
Amortisatsioonikulu		-962	-4 860	-458		-5 318		-6 280
31.12.2010								
Jääkmaksumus	2 018	25 568	26 083	709	0	26 792	0	54 378
Amortisatsioonikulu		-963	-9 586	-328		-9 914		-10 877
31.12.2011								
Jääkmaksumus	2 018	24 605	16 497	381	0	16 878	0	43 501

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
FIAT SCUDO	4 414	4 414		
Kapitalirendikohustused kokku	4 414	4 414		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	9 826	21 632
Kokku	9 826	21 632

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Leping 08-039015-JI	7 913	5 532	2 381	
Pikaajalised laenud kokku	7 913	5 532	2 381	
Laenukohustused kokku	7 913	5 532	2 381	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Leping 08-039015-JI	13 200	5 299	7 901	
Pikaajalised laenud kokku	13 200	5 299	7 901	
Kapitalirendikohustused kokku	4 414	4 414		
Laenukohustused kokku	17 614	9 713	7 901	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Ehitised	24 605	25 567
Kokku	24 605	25 567

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	27 043	40 596
Võlad töövõtjatele	6 322	8 871
Maksuvõlad	1 225	1 518
Muud võlad	5 000	528
Kokku võlad ja ettemaksed	39 590	51 513

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Palgavõlg	5 117	6 509
Puhkusetasu eraldis	1 205	2 362
Kokku võlad töövõtjatele	6 322	8 871

Lisa 8 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	30 720	46 016
Aktsiate arv (tk)	96	144
Aktsiate nimiväärtus	320	320

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	123 086	88 932
Soome	4 054	3 663
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	127 140	92 595
Kokku müügitulu	127 140	92 595
Müügitulu tegevusalade lõikes		
aknakatted	18 721	20 824
jaemüük	108 419	71 771
Kokku müügitulu	127 140	92 595

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud tulud	284	309
Kokku muud äritulud	284	309

Lisa 11 Turustuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	2 650	2 661
Transpordikulud	2 688	3 434
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	785
Tööjõukulud	6 143	9 351
Amortisatsioonikulu	10 875	6 281
Muud	1 845	1 245
Kokku turustuskulud	24 201	23 757

Lisa 12 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Transpordikulud	1 519	1 358
Mitmesugused bürookulud	1 228	1 420
Tööjõukulud	8 007	10 275
Muud	3 147	2 344
Kokku üldhalduskulud	13 901	15 397

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	12 978	13 268
Sotsiaalmaksud	3 643	6 313
Kokku tööjõukulud	16 621	19 581
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	6

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehinguid ei ole seotud osapooltega tehtud

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts VIRU TALUTEHNIKA (registrikood: 10267709) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIRE VALVIK	Juhatuse liige	31.05.2012
OLAVI KABANEN	Juhatuse liige	31.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts VIRU TALUTEHNIKA aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts VIRU TALUTEHNIKA 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 12 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 arvnaõtjate 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 VIRU TALUTEHNIKA finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Laine Vipper

Vandeaudiitori number 491

Ülase Raamatupidamisteenused OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 128

Porkuni, Tamsalu vald, Lääne-Virumaa

31.05.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts VIRU TALUTEHNIKA (registrikood: 10267709) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAINE VIPPER	Vandeaudiitor	31.05.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 314
Kokku	8 314
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	8 314
Kokku	8 314

Üldkoosolek otsustas jätta vaba omakapital jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata kaupade jaemüük	47789	108419	85.28%	Jah
Kodutekstiili tootmine, sh voodipesu, köögirätikud, kardinad, aknasisekatted jm eesriided	13921	18721	14.72%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3225058
Telefon	+372 3225056
Faks	+372 3225057
Mobiiltelefon	+372 5055214
Mobiiltelefon	+372 5069175
E-posti aadress	viru.talutehnika@neti.ee