

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: aktsiaselts Suva

registrikood: 10099867

tänava/talu nimi, Kotzebue 1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10412

telefon: +372 6259006

faks: +372 6445725

e-posti aadress: viktor@suva.ee

veebilehe aadress: www.suva.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 6 Muud nõuded	13
Lisa 7 Ettemaksed	14
Lisa 8 Varud	14
Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 10 Materiaalne põhivara	15
Lisa 11 Immateriaalne põhivara	16
Lisa 12 Kapitalirent	16
Lisa 13 Kasutusrent	17
Lisa 14 Laenukohustused	18
Lisa 15 Võlad ja ettemaksed	19
Lisa 16 Muud võlad	19
Lisa 17 Saadud ettemaksed	19
Lisa 18 Eraldised	20
Lisa 19 Müügitulu	20
Lisa 20 Muud äritulud	21
Lisa 21 Kaubad, toore, materjal ja teenused	21
Lisa 22 Mitmesugused tegevuskulud	21
Lisa 23 Tööjõukulud	22
Lisa 24 Muud ärikulud	22
Lisa 25 Finantstulud ja -kulud	22
Lisa 26 Seotud osapooled	22
Lisa 27 Sündmused pärast bilansipäeva	23
Lisa 28 Konsolideerimata bilanss	24
Lisa 29 Konsolideerimata kasumiaruanne	25
Lisa 30 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	26
Lisa 31 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	27

Tegevusaruanne

AS SUVA

Emaettevõtja AS SUVA tegutses 2011.aastal suka-sokitootmisega ja turustamise valdkonnas turustades Eesti turul suka-sokitooteid kaubamärgiga SUVA ja Soome turul suka-sokitooteid kaubamärgiga VENDI.

DALTON INVEST OÜ

Dalton Invest OÜ-l peale 2010.aasta Niine tn.11 kinnistu sundvõõrandamist majandustegevust pole toimunud.

SOCKMANN GROUP OÜ

Sockmann Grupp OÜ põhitegevuseks on Suva AS poolt toodetud sukkade-sokkide hulgi müük välisurule-põhiliselt Soome.

CAPITAL PROJECT OÜ

Moodustati 2010.aasta mais, kinnisvaraga seotud tehingute korraldamiseks. 2011. aastal toimus firmal ostu-müügitehing AS Suvaga Kotzebue 1 olevale kinnistule.

AS SUVA KONTSERNI kõik tootmistehhid asuvad Tallinnas Kotzebue 1. Tooteid turustatakse peamiselt Eestis, samuti Soomes ning Rootsis.

AS Suva kontserni 2011.aasta majandustegevus lõppes kahjumiga 1 228 284 EUR, mille peamiseks põhjusteks oli müügitulu vähenemine võrreldes eelmise aastaga 477 160 EUR ehk enam kui 16% ning suured finantskulud 1 374 917 EUR, millest 900 000 ehk üle 65% moodustab garantii Dalton Investi OÜ pangalaenu saamisel. Laen võeti ehitusfirma Wolmreks Ehitus poolt tehtavate tööde eest tasumiseks. Ehitustööde mitteplaaneline kulg ja ehitaja pankrot viisid kohtuprotsessini, mis jätkub tänaseni ning toob kaasa sellega kaasnevad kulutused.

Ebarahuldav finantsolukord tütarettevõttes- Dalton Invest OÜ on viinud kontserni olukorda, mille tagajärjel on tekkinud omakapitali puudujääk summas 914 881 EUR.

2011.aastal oli Suva grupi ettevõtete aasta keskmine töötajate arv 118 töötajat, kelle töötasu üldsumma ilma maksudeta oli 840 150 EUR. Aasta lõpus töötas kontsernis 117 töötajat. Juhatuse ja nõukogu liikmetele tasu ei makstud.

Eesmärgid järgmisel majandusaastal

As Suva kontserni põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma finantsolukorra parandamine, müügitulu suurendamine ning jahenenud majanduskeskkonnas turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine.

AS Suva juhtkond teeb kõik selleks, et viia firma seisu, mis vastaks Äritegevuse nõuetele. Selle lahenduseks on Kotzebue 1 aadressil oleva kinnistu müük.

Müügi suurendamiseks on tehtud tõhusalt tööd nii Eestis kui Soomes. Eelmise aasta lõpus sõlmiti 10.aastane leping Soome suure kaubandusketiga, sellel aastal avatakse Lõuna- Eesti piirkonna parema teenindamise eesmärgil uus kauplus Tartu linnas.

Juhtkonna üheks prioriteediks on jätkuvalt tootmise efektiivsuse suurendamine läbi tootmisprotsessi optimeerimise ja töötajate koolitamise.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	93 381	77 304	109 481	2
Nõuded ja ettemaksed	1 140 483	1 430 279	2 080 132	
Varud	2 753 732	2 486 355	2 361 472	8
Kokku käibevara	3 987 596	3 993 938	4 551 085	
Põhivara				
Finantsinvesteeringud	7 498	7 498	7 498	
Nõuded ja ettemaksed	0	0	119 942	3
Kinnisvarainvesteeringud	83 085	83 085	346 273	9
Materiaalne põhivara	652 793	736 138	5 665 193	10
Immateriaalne põhivara	112 313	124 697	136 451	11
Kokku põhivara	855 689	951 418	6 275 357	
Kokku varad	4 843 285	4 945 356	10 826 442	
Kohustused ja omakapital				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Laenukohustused	3 019 682	1 716 913	511 932	14
Võlad ja ettemaksed	1 365 354	1 568 181	2 626 002	15
Eraldised	259 554	259 554	0	18
Kokku lühiajalised kohustused	4 644 590	3 544 648	3 137 934	
Pikaajalised kohustused				
Laenukohustused	1 112 671	1 305 093	6 859 956	14
Võlad ja ettemaksed	905	905	248 744	15
Kokku pikaajalised kohustused	1 113 576	1 305 998	7 108 700	
Kokku kohustused	5 758 166	4 850 646	10 246 634	
Omakapital				
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				
Aktsiakapital nimiväärtuses	146 331	146 332	146 332	
Kohustuslik reservkapital	26 077	32 545	25 565	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	140 995	652 921	1 931 820	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 228 284	-737 088	-1 523 909	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	-914 881	94 710	579 808	
Kokku omakapital	-914 881	94 710	579 808	
Kokku kohustused ja omakapital	4 843 285	4 945 356	10 826 442	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	2 478 306	2 955 466	19
Muud äritulud	48 823	642 184	20
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	408 749	286 708	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 118 341	-1 187 414	21
Mitmesugused tegevuskulud	-356 756	-1 234 965	22
Tööjõukulud	-1 104 660	-1 146 191	23
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-94 865	-99 191	
Muud ärikulud	-114 623	-1 038 181	24
Ärikasum (kahjum)	146 633	-821 584	
Finantstulud ja -kulud	-1 374 917	84 496	25
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 228 284	-737 088	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 228 284	-737 088	
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-1 228 284	-737 088	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	146 633	-821 584
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	94 865	99 191
Kasum (kahjum) põhivara müügist	720	465 405
Kokku korrigeerimised	95 585	564 596
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	441 454	632 632
Varude muutus	-267 405	-307 032
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-367 362	-458 055
Laekunud intressid	75	0
Makstud intressid	0	-234 683
Kokku rahavood äritegevusest	48 980	-624 126
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-659	-478 187
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	500	4 972 582
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-2 876
Laekunud tütarettevõtjate müügist	0	86 536
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	119 898
Laekunud intressid	11	0
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-11 568
Muud laekumised investeerimistegevusest	1 121 092	2 529 943
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 120 944	7 216 328
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 132 528	319 814
Saadud laenude tagasimaksed	-1 861 520	-4 420 833
Arvelduskrediidi saldo muutus	56 260	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 752	-20 388
Makstud intressid	-401 700	0
Makstud dividendid	0	244 973
Muud laekumised finantseerimistegevusest	905	-2 747 945
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-1 073 568	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 153 847	-6 624 379
Kokku rahavood	16 077	-32 177
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	77 304	109 481
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 077	-32 177
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	93 381	77 304

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Aktiivkapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	146 332	25 565	407 911	579 808
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-737 088	-737 088
Makstud dividendid			245 010	245 010
Muutused reservides		6 980		6 980
31.12.2010	146 332	32 545	-84 167	94 710
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			218 694	218 694
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	146 332	32 545	134 527	313 404
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 228 284	-1 228 284
Muutused muudest omanike sissemaksetest		256	-256	0
Muutused reservides		-6 724	6 724	0
Muud muutused omakapitalis	-1			-1
31.12.2011	146 331	26 077	-1 087 289	-914 881

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Suva 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Dalton Invest OÜ kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Nii toimus 2006.aastal kinnivarainvesteeringute hindamisel üleminek soetusmaksumuse meetodilt õiglase väärtuse meetodile.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes (EUR).

Alates 2006. aastast koostab AS Suva konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandeid. Majandusaasta aastaaruande algus on 01.01.2011 ja aruandeaasta lõpp 31.12.2011.

Võrdlusandmed on AS Suva 2010.a.majandusaasta aruande andmed, mis on samuti toodud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruandes toimus seisuga 31.12.2010 omakapitali

korrigeerimine eelmiste perioodide kasumi osas summas 218693 EUR, seoses emaeetevõtte üleminekuga omandatud netovara õiglaselt väärtuselt soetusmaksumusele.

Vigade korrigeerimine

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud kõigi emaeetevõtja kontrolli all olevate tütarettevõtjate majandus- ja finantsnäitajad. Elimineeritud on kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid.

Tütarettevõtjate arvestuspõhimõtted on muudetud vastavalt kontserni arvestuspõhimõtetele.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvarad- ja kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st.päeval mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel (välja arvatud arvelduskrediit), nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil. Kassajäägi limiiti kehtestatud ei ole.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

2011. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad AS SUVA (Emaettevõtja) ning tema 100%-lise kontrolli all olevad tütarettevõtjad: Dalton Invest OÜ, Sockmann Group OÜ ja Capital Projekt OÜ. Viimane moodustati 2010. aasta juunis ning äritegevust, kontserni mõistes, pole tal 2010 ja 2011. aastal toimunud.

Tütarettevõtjate soetamist on kajastatud korrigeeritud ostumeetodil. Vastavalt ostumeetodile on omandatud tütarettevõtjate varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o. omandatud netovara)võetud arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe on kajastatud vastavalt positiivse- või negatiivse firmaväärtusena.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõuded teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust 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.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO / kaalutud keskmise soetusmaksumuse / meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulused varudele jagatud lähtudes ettevõtte normaalsest tootmismahjust.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteering hinnatakse igal bilansipäeval tema õiglases väärtuses kasutades ettevõtteväliste professionaalsete hindajate abi. Õiglase väärtuse määramisel on lähtutud objekti turuhinnast, milleks loetakse soodsaimat hinda, mida müüja võiks saada avatud turul objekti müümisel või ostja selle ostmisel. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes. Materiaalse põhivara ümberklassifitseerimisel kinnisvarainvesteeringuks, kajastatakse positiivne vahe põhivara õiglase väärtuse ja bilansilise jääkmaksumuse vahel omakapitalis ning negatiivne vahe kasumiaruandes kuluna. Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks, rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 EUR ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. intressid) objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	50 aastat
Masinad ja seadmed (s.h. tootmiseseadmed)	10 aastat
Lõpetamata ehitised	5-10 aastat

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa makseteks ja finantstuluks. Finantstulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna (või kirjeldada muud kasutatavat meetodit).

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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtusest).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansipäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerimise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerimise aja kohta.

Eraldised kahjuliku lepingu suhtes.

Kahjulik leping on selline leping, mille täitmisega kaasnevad kulutused ületavad lepingust saadavat majanduslikku kasu. Kahjulike

lepingute suhtes moodustatakse eraldi, mis on väiksem lepingu täitmisega kaasnevast kahjumist või lepingu katkestamisega kaasnevast leppetrahvist.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2009 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 (2008. aastal kehtis maksumäär 21/79,) väljamakstavalt netosummalt, millest on võimalik maha arvata enne 1. jaanuari 2000 tasutud ettevõtte tulumaks vastava koefitsiendi alusel. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividendide jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiiste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või Olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapooled on:

Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud)

Tütar- ja sidusettevõtted

Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted

Aktsiaseltsi tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul,

Kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Seotud osapoolteks on emettevõtte Suva AS ja teised samasse kontserni kuuluvad ettevõtted: Dalton Invest OÜ, Sockmann Group OÜ ja Capital Projekt OÜ.

Tulud

Tulud on aruandeperioodi sissetulekud (majandusliku kasu suurenemised), millega kaasneb varade suurenemine või kohustuste vähenemine ja mis suurendavad raamatupidamiskohuslase omakapitali, välja arvatud omanike poolt teostatud sissemaksud omakapitali.

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Teenuste müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks teenuse osutamine.

Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intrassitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohuslase omakapitali, välja arvatud omanikele teostatud väljamaksud omakapitalist.

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna

perioodil, mil nad loovad majandusliku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale).

Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on kasumist moodustatud reservkapital, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Puhkusetasu reserv on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis kajastatakse võlad töövõtjate all.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	40 005	13 798
Arvelduskontod	53 376	63 506
Kokku raha	93 381	77 304

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	505 713	764 383	
Ostjatelt laekumata arved	505 713	764 383	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 373	8 692	4
Muud nõuded	626 030	655 542	6
Viitlaekumised	626 030	655 542	6
Ettemaksed	2 367	1 662	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 140 483	1 430 279	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				7 986
Käibemaks	6 373	234 209	8 692	223 139
Üksikisiku tulumaks		89 735		83 880
Erisoodustuse tulumaks		8 796		
Sotsiaalmaks		218 609		205 897
Kohustuslik kogumispension		2 579		1 553
Töötuskindlustusmaksed		22 294		20 232
Maamaks		8 901		6 093
Intress		167 131		115 720
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		2 042		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 373	754 296	8 692	664 500

Muud maksuvõlad 2011.aastal 2042 EUR koosneb:

Tallinna müügitulust 2014 EUR

Saastetasu välisõhk 28 EUR

Lisa 5 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.12.2009	64	7 434	7 498
31.12.2010	64	7 434	7 498
31.12.2011	64	7 434	7 498

Muud pikaajalised nõuded on AS SUVA tagatistrahha Tallinna Kaubamaja AS-lt üüritud müügipinna eest.

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	626 030	626 030		
Kokku muud nõuded	626 030	626 030		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	655 542	655 542		
Kokku muud nõuded	655 542	655 542		

Olulisem nõue nii 2010 kui 2011.aastal summas 595 000 EUR oli Dalton Investil seoses jätkuva kohtuprotsessiga firmaga Wolmreks Ehitus OÜ-vastavalt lepingule ettemaksuna kantud raha Niine tn. rekonstrueerimise- ja pealeehitustööde läbiviimiseks. 2010.aastal oli lisaks eeltoodule hagi tagamistasu 30 358 EUR.

Veel olid nõuded aastatel	2011	2010		
Sockmann OÜ-l EAS-lt laekumata IV kv.toetus	10 085	0		
Sockmann OÜ nõue pangale, laekumata kaardimaksete osas		425	720	
As Suva nõue Dalton Investi OÜ üürnike vastu	20 263	0		
AS Suva nõue seoses töötasuga	128	107		

Lisa 7 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	2 367	2 367		
Kokku ettemaksed	2 367	2 367		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	1 662	1 662		
Kokku ettemaksed	1 662	1 662		

Ettemaksed teenuste eest aastal 2011 ja 2010 on põhiliselt AS Suva ettemaks erinevatele firmadele (kindlustus, kirjastus jne.) nende poolt järgmisel aastal osutatavate teenuste eest.

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	319 643	438 731
Lõpetamata toodang	229 032	265 085
Valmistoodang	2 132 241	1 687 439
Müügiks ostetud kaubad	63 673	78 370
Ettemaksed varude eest	9 143	16 730
Kokku varud	2 753 732	2 486 355

Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2009	346 273
Muud muutused	-263 188
31.12.2010	83 085
31.12.2011	83 085

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	0	169 621
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	0	478 187

2010. aastal toimus Dalton Invest OÜ kinnistu võõrandamine ning jäid Suva AS investeeringud summas 83 085 EUR.

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2009								
Soetusmaksumus	85 854	290 207	1 463 385	1 463 385	125 502	4 696 564	4 696 564	6 661 512
Akumuleeritud kulum	0	-248 911	-683 018	-683 018	-64 390	0	0	-996 319
Jääkmaksumus	85 854	41 296	780 367	780 367	61 112	4 696 564	4 696 564	5 665 193
Amortisatsioonikulu		-7 309	33 416	33 416	-10 143			15 964
Muud muutused			-248 455	-248 455		-4 696 564	-4 696 564	-4 945 019
31.12.2010								
Soetusmaksumus	85 854	290 207	1 214 930	1 214 930	125 502	0	0	1 716 493
Akumuleeritud kulum		-256 220	-649 602	-649 602	-74 533			-980 355
Jääkmaksumus	85 854	33 987	565 328	565 328	50 969	0	0	736 138
Ostud ja parendused			659	659				659
Amortisatsioonikulu		-4 872	-67 514	-67 514	-10 156			-82 542
Müügid			-1 462	-1 462				-1 462
31.12.2011								
Soetusmaksumus	85 854	290 207	1 214 127	1 214 127	125 502	0		1 715 690
Akumuleeritud kulum	0	-261 092	-717 116	-717 116	-84 689	0		-1 062 897
Jääkmaksumus	85 854	29 115	497 011	497 011	40 813	0	0	652 793

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	500	
Kokku	500	

2010.aastal toimus Dalton Invest OÜ Niine 11 kinnistu võõrandamine, seoses millega kanti maha lõpetamata ehituse kulud 4696564 EUR. Masinate ja seadmete soetusmaksumuse vähenemine 248455 EUR on seotud 2 tütarettevõtte Vendi Eesti ja Vendi Finland OY likvideerimisega.

Lisa 11 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Firmaväärtus	Arenguväljaminekud	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus		118 237	102 382	220 619
Akumuleeritud kulum		-82 768	-1 400	-84 168
Jääkmaksumus		35 469	100 982	136 451
Amortisatsioonikulu		-11 824	-257	-12 081
Muud muutused			327	327
31.12.2010				
Soetusmaksumus		118 237	102 709	220 946
Akumuleeritud kulum		-94 592	-1 657	-96 249
Jääkmaksumus		23 645	101 052	124 697
Amortisatsioonikulu		-11 824	-257	-12 081
Muud muutused			-303	-303
31.12.2011				
Soetusmaksumus		118 237	102 406	220 643
Akumuleeritud kulum		-106 416	-1 914	-108 330
Jääkmaksumus	0	11 821	100 492	112 313

Lisa 12 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Swedbank Liising	2 361	2 361				30.09.12
Kapitalirendikohustused kokku	2 361	2 361				
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Swedbank Liising	5 292	2 931	2 361		5	30.09.12
Kapitalirendikohustused kokku	5 292	2 931	2 361			

Lisa 13 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	2 941	3 068
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	2 400	5 341

Lisa 14 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Arvelduslaen pangast	241 412	241 412			4,74	
Investeeringislaen pangast	319 852	319 852			12%	31.12.2012
Investeeringislaen finantsasutusest	141 200	141 200			20%	28.12.2012
Investeeringislaen pangast	860 000	860 000			17%	08.05.2012
Investeeringislaen pangast	30 000	30 000			13%	08.05.2012
Investeeringislaen eraisikult	223 691	223 691				28.05.2012
Investeeringislaen	11 000	11 000				30.06.2012
Garantii laenukohustus	900 000	900 000			2%	20.06.2012
Investeeringislaen pangast	247 122	247 122			Euribor+1,8%	31.12.2012
Investeeringislaen pangast	43 044	43 044			Euribor+1,5%	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	3 017 321	3 017 321				
Pikaajalised laenud						
Investeeringislaen pangast	1 098 322		1 098 322		Euribor+1,8%	21.04.2016
Investeeringislaen pangast	14 349		14 349		Euribor+1,5%	15.04.2013
Pikaajalised laenud kokku	1 112 671		1 112 671			
Kapitalirendikohustused kokku	2 361	2 361				
Laenukohustused kokku	4 132 353	3 019 682	1 112 671			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Arvelduslaen pangast	185 152	185 152			4,74%	
Investeeringislaen pangast	319 852	319 852			12%	31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	505 004	505 004				
Pikaajalised laenud						
Investeeringislaen pangast	1 366 800	64 068	1 302 732		Euribor+1,8	21.04.2016
Investeeringislaen finantsasutusest	917 398	917 398			20%	28.04.2011
Investeeringislaen eraisikult	223 691	223 691			0%	01.03.2011
Pikaajalised laenud kokku	2 507 889	1 205 157	1 302 732			
Kapitalirendikohustused kokku	5 292	2 931	2 361			
Muud laenukohustused						
Järelmaks	3 821	3 821			10%	10.05.11
Muud laenukohustused kokku	3 821	3 821				
Laenukohustused kokku	3 022 006	1 716 913	1 305 093			

Lisa 15 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	339 364	323 930
Võlad töövõtjatele	151 610	141 698
Maksuvõlad	754 296	664 500
Muud võlad	68 754	195 192
Intressivõlad	42 216	30 226
Muud viitvõlad	25 633	164 061
Üüripinna tagatisraha	905	905
Saadud ettemaksed	52 235	243 766
Kokku võlad ja ettemaksed	1 366 259	1 569 086

Lisa 16 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	30 226	30 226		
Muud viitvõlad	164 061	164 061		
Üüripinna tagatisraha	905	0	905	
Kokku muud võlad	195 192	194 287	905	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	42 216	42 216		
Muud viitvõlad	25 633	25 633		
Üüripinna tagatisraha	905	0	905	
Kokku muud võlad	68 754	67 849	905	

Muudes võlgades põhilise osa moodustavad maksukohustused mille tasumine on järgmise aasta alguses. 2011.aastal oli see 21302 EUR ja 2010.aastal 25 629 EUR.

Lisa 17 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Üürnike tagatisraha	52 235	243 766
Kokku saadud ettemaksed	52 235	243 766

Lisa 18 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2009	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2010
Tagatiseta haginõue	0	259 554	259 554
Kokku eraldised		259 554	259 554
	31.12.2010	31.12.2011	
Tagatiseta haginõue	259 554	259 554	
Kokku eraldised	259 554	259 554	

Lisa 19 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 318 003	2 280 688
Soome	58 064	647 937
Suurbritannia		
Rootsi		
Läti		
Leedu		
Saksamaa		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	88 200	18 022
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 464 267	2 946 647
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	10 505	5 369
Kanada		
Ameerika Ühendriigid		
Kasahstan		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	3 534	3 450
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	14 039	8 819
Kokku müügitulu	2 478 306	2 955 466
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Suka-soki tootmine	2 388 284	2 025 551
Tekstiiltoodete jaemüük	30 608	88 454
Kinnisvara üürileandmine ja käitlus	59 414	260 376
Hulgimüük lepingu alusel	0	581 085
Kokku müügitulu	2 478 306	2 955 466

Lisa 20 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	3 254	0
Tagatisraha kustutamine	0	575 205
Tarnija nõudest loobumine	1 464	56 562
Palgatoetus	2 131	0
Riigilõivu tagastus	15 339	0
EAS toetus	17 634	0
Muud	9 001	10 417
Kokku muud äritulud	48 823	642 184

Lisa 21 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	841 319	747 318
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	48 938	191 096
Energia	215 712	239 030
Elektrienergia	96 532	102 709
Soojusenergia	84 679	102 005
Kütus	34 501	34 316
Alltöövõtutööd	2 000	0
Transpordikulud	673	0
Üür ja rent	9 699	0
Inventaar	0	9 970
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 118 341	1 187 414

Lisa 22 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	42 996	48 637
Mitmesugused bürookulud	79 608	41 606
Lähetuskulud	2 201	3 132
Riiklikud ja kohalikud maksud	15 048	11 760
Kulud eraldiste moodustamiseks	0	259 545
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	14 780	643 974
Õigusabi	77 082	66 532
Reklaam, turundustasu	56 102	56 115
Transport	40 153	46 017
Muud	28 786	57 647
Kokku mitmesugused tegevuskulud	356 756	1 234 965

Lisa 23 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	840 150	862 232
Sotsiaalmaksud	264 510	283 959
Kokku tööjõukulud	1 104 660	1 146 191
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	118	123

Lisa 24 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	720	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	91 728	561 016
Kahjum p/vara mahakandmisest	0	465 341
Projekti kulud	19 145	0
Muud	3 030	11 824
Kokku muud ärikulud	114 623	1 038 181

Lisa 25 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-171 368	312 081
Intressitulud	11	0
Intressitulu hoiustelt	11	0
Intressikulud	-301 436	-237 687
Intressikulu laenudelt	-301 436	-237 687
Muud finantstulud ja -kulud	-2 124	10 102
Pangalaenu garantii	-900 000	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 374 917	84 496

Muu finantstulu 2010.aastal oli hagi tagamise raha seoses Dalton OÜ jätkuva kohtuprotsessiga Wolmreks Ehituse vastu.

Lisa 26 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	As Suva
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	AS Suva
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	41 474	34 041

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	11 506	9 936	11 504	2 229

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	57 603	39 178

Lisa 27 Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjuvad asjaolud, mis ilmnesc bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aruande koostamise 08.06.2012 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasemal perioodidel toimunud tehingutega. Dalton Invest OÜ-s peale Niine 11 kinnistu sundmüüki 2010.aasta lõpul, aktiivset tegevust ei ole. Tänase päevani jätkub kohtuprotsess ehitaja Wolmreks Ehitusega (täna OÜ Kristiine Ehitus). 31.12.2011 aasta majandusaasta lõppes on AS Suva kontsernil kahjum 1 228 284 EUR ja omakapitali puudujääk 914881 EUR. Olukorra lahendamiseks on planeeritud Kotzebue 1 kinnistu müük 2012 aasta jooksul. AS Suva juhatus tegeleb sellega tõsiselt ja järjekindlalt, otsides ostjat kellega sõlmítav tehing võimaldaks jätkata firma põhitegevust ning mis muudaks firma majandus-finantstegevust nii, et see vastaks Äriregistri nõuetele.

Lisa 28 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	48 789	27 859
Nõuded ja ettemaksed	2 764 864	1 744 742
Varud	2 753 732	2 486 327
Kokku käibevara	5 567 385	4 258 928
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	15 170	234 178
Kinnisvarainvesteeringud	83 085	83 085
Materiaalne põhivara	553 579	736 138
Immateriaalne põhivara	112 313	124 394
Kokku põhivara	764 147	1 177 795
Kokku varad	6 331 532	5 436 723
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 688 830	1 397 061
Võlad ja ettemaksed	1 494 857	1 666 014
Kokku lühiajalised kohustused	4 183 687	3 063 075
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 112 671	1 305 093
Võlad ja ettemaksed	905	0
Kokku pikaajalised kohustused	1 113 576	1 305 093
Kokku kohustused	5 297 263	4 368 168
Omakapital		
Aktiakapital nimiväärtuses	146 331	146 332
Kohustuslik reservkapital	25 565	25 565
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	896 659	3 620 811
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 286	-2 724 153
Kokku omakapital	1 034 269	1 068 555
Kokku kohustused ja omakapital	6 331 532	5 436 723

Lisa 29 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	2 478 306	2 715 920
Muud äritulud	2 208 693	681 001
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	408 749	286 666
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 120 639	-1 174 865
Mitmesugused tegevuskulud	-428 261	-957 210
Tööjõukulud	-1 067 331	-1 093 789
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-94 865	-99 160
Muud ärikulud	-106 481	-113 468
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 278 171	245 095
Finantstulud ja -kulud	-2 312 457	-2 969 248
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-34 286	-2 724 153
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 286	-2 724 153

Lisa 30 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 278 171	245 095
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	94 865	99 160
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 200 066	0
Kokku korrigeerimised	-2 105 201	99 160
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 922 205	681 664
Varude muutus	-267 405	-307 057
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-182 760	-581 764
Kokku rahavood äritegevusest	-2 199 400	137 098
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-659	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 300 500	0
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-2 882
Laekunud intressid	11	11
Muud laekumised investeerimistegevusest	1 121 092	2 616 552
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 420 944	2 613 681
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 106 528	0
Saadud laenude tagasimaksed	-1 056 689	-19 047
Arvelduskrediidi saldo muutus	56 260	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 752	-20 421
Makstud intressid	-250 942	-231 308
Muud laekumised finantseerimistegevusest	905	244 997
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-2 049 924	-2 747 962
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 200 614	-2 773 741
Kokku rahavood	20 930	-22 962
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 859	50 821
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 930	-22 962
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	48 789	27 859

Lisa 31 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	146 332	25 565	3 375 814	3 547 711
Vigade parandamise mõju			244 997	244 997
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	146 332	25 565	3 620 811	3 792 708
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 724 153	-2 724 153
31.12.2010	146 332	25 565	896 658	1 068 555
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-34 286	-34 286
Muud muutused omakapitalis	-1		1	0
31.12.2011	146 331	25 565	862 373	1 034 269

Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts Suva (registrikood: 10099867) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTOR SAARESTIK	Juhatuse liige	19.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts Suva aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts Suva 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 lisaasid. Auditeeritud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 27, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab konsolideeritud 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 konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle konsolideeritud 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 konsolideeritud 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 arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka konsolideeritud 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 olulistel osades õiglaselt aktsiaselts Suva finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Sergei Gritsenko

Vandeaudiitori number 110

Mainor Audit ja Partnerid OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 163

Tallinn

28.09.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Suva (registrikood: 10099867) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI GRITSENKO	Vandeaudiitor	28.09.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	140 995
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 228 284
Kokku	-1 087 289

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	140 995
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 228 284
Kokku	-1 087 289

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Suka- ja sokitootmine	14311	2388284	96.37%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	59414	2.40%	Ei
Tekstiiltoodete jaemüük	47511	30608	1.24%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6259006
Faks	+372 6445725
E-posti aadress	viktor@suva.ee
Veebilehe aadress	www.suva.ee