

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Aktsiaselts DALE LD.

registrikood: 10256172

küla: Leisu küla

vald: Emmaste vald

maakond: Hiiu maakond

postisihnumber: 92002

telefon: +372 4697535

faks: +372 4697535

e-posti aadress: dale@dale.ee

veebilehe aadress: www.dale.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Kapitalirent	11
Lisa 9 Kasutusrent	12
Lisa 10 Laenukohustused	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Võlad tarnijatele	14
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 14 Muud võlad	14
Lisa 15 Saadud ettemaksed	15
Lisa 16 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 17 Aktsiakapital	15
Lisa 18 Müügitulu	16
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 21 Tööjõukulud	17
Lisa 22 Muud ärikulud	17
Lisa 23 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 24 Tulumaks	17
Lisa 25 Seotud osapooled	17
Lisa 26 Tingimuslikud kohustused ja varad	18

Tegevusaruanne

Aktsiaselts DALE LD. on tegutsenud alates 09.detsembrist 1991. aastast. AS DALE LD. põhitegevuseks on plasttoodete valmistamine survevalu- ja ekstrusioonmeetodil.

2011.aasta netokäivet oli seoses majanduslangusega väga raske prognoosida. Planeerisime netokäibeks 3,83 miljonit eurot ja puhaskasumiks 383 tuhat eurot. Tegelik netokäive 2011. aastal oli 4 miljonit eurot ja puhaskasumiks kujunes 358 tuhat eurot.

2011. aastal eksportisime toodangut Soome ja Valgevenesse 483 tuhande euro eest, mis moodustas 11,9 % netokäibest.

2012. aastaks planeerime netokäibeks 4 miljonit eurot ja puhaskasumiks 300 tuhat eurot.

2011.aastal investeerisime 422 tuhat eurot presside ja vormide soetamiseks. 2012.aastal püüame kokkuhoidlikult elada ja investeerida 300 tuhat eurot presside ja vormide parenduseks

Kuna meie ettevõtte toodang on suunatud nii kodumaisele kui ka välismaisele ehitusturule, siis sõltume oluliselt ülemaailmsest majanduslikust olukorrast. Ebastabiilne olukord kogu maailmas on põhjustanud ehitustegevuse vähenemise, sellest tulenevalt korrigeerisime oma ettevõtte plaanitavaid tootmismahтусid, käivet ja kasumit. Uute põhivahendite soetamisel tuleb arvestada ka ülemaailmse finantsturu olukorraga, sest presside jm. hind sõltub oluliselt intressimääradest. Kuna ettevõtte finantskohustused on seotud EURO -ga, siis valuutakursside kõikumised ettevõtte tegevust oluliselt ei mõjuta.

AS DALE LD olulisemad suhtarvud:

	31.12.2011	31.12.2010
1)Ärimentaablus (ärikasum/müügitulu) %	10,1	11,1
2)Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu) %	8,9	9,6
3)Omakapitali tootlus ROE		
(puhaskasum/ aasta keskmine omakapital) %	13,7	14,7
4)Koguvara rentaablus		
(puhaskasum/ aasta varade keskmine maksumus) %	9,4	9,3

AS DALE LD. juhatus on üheliikmeline ja nõukogu koosneb kolmest liikmest.

AS DALE LD. on aruandeaastal toetanud Emmaste Spordiklubi kergejõustiku ja võrkpallialast tegevust ning toetanud mitmeid spordiüritusi.

AS DALE LD. on Eesti Kaubandus-Tööstuskoja, Eesti Maksumaksjate Liidu, Eesti Plastitööstuse Liidu ja Hiimaa Ettevõtjate Liiduliige.

Tiit Asumets

Juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	0	185 568	2
Nõuded ja ettemaksed	595 562	449 952	3
Varud	365 700	328 470	6
Kokku käibevara	961 262	963 990	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 876 382	2 796 400	7
Kokku põhivara	2 876 382	2 796 400	
Kokku varad	3 837 644	3 760 390	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	401 315	340 418	10
Võlad ja ettemaksed	314 375	484 257	11
Kokku lühiajalised kohustused	715 690	824 675	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	346 002	484 858	10
Kokku pikaajalised kohustused	346 002	484 858	
Kokku kohustused	1 061 692	1 309 533	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	104 000	66 468	17
Ülekurss	553	553	
Kohustuslik reservkapital	26 000	25 565	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 287 024	2 023 072	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	358 375	335 199	
Kokku omakapital	2 775 952	2 450 857	
Kokku kohustused ja omakapital	3 837 644	3 760 390	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	4 042 396	3 461 803	18
Muud äritulud	1 284	0	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	32 532	34 081	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 124 735	-1 678 338	19
Mitmesugused tegevuskulud	-212 660	-230 740	20
Tööjõukulud	-1 031 725	-927 771	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-280 285	-274 172	7
Muud ärikulud	-16 785	-1 637	22
Ärikasum (kahjum)	410 022	383 226	
Finantstulud ja -kulud	-42 800	-46 260	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	367 222	336 966	
Tulumaks	-8 847	-1 767	24
Aruandeaasta kasum (kahjum)	358 375	335 199	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	410 022	383 226	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	280 285	274 172	7
Kokku korrigeerimised	280 285	274 172	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-158 010	-81 232	3
Varude muutus	-37 230	-116 523	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-169 652	213 572	11
Makstud intressid	-42 815	-46 372	23
Makstud ettevõtte tulumaks	-8 847	-1 736	24
Kokku rahavood äritegevusest	273 753	625 107	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-44 714	-92 054	7
Laekunud intressid	15	112	23
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-44 699	-91 942	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-114 486	-196 281	
Arvelduskrediidi saldo muutus	51 721	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-318 347	-306 497	
Makstud dividendid	-33 510	-6 532	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-414 622	-509 310	
Kokku rahavood	-185 568	23 855	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	185 568	161 713	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-185 568	23 855	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	0	185 568	2

Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

					Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	66 468	553	25 565	2 029 719	2 122 305
Aruandeaasta kasum (kahjum)				335 199	335 199
Makstud dividendid				-6 647	-6 647
31.12.2010	66 468	553	25 565	2 358 271	2 450 857
Aruandeaasta kasum (kahjum)				358 375	358 375
Emiteeritud aksiakapital	37 532		435	-37 967	0
Makstud dividendid				-33 280	-33 280
31.12.2011	104 000	553	26 000	2 645 399	2 775 952

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhisel arvestusprintsiiibil.

AS DALE LD kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on ettevõtte teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 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 ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja pangas olevaid hoiuseid. AS DALE LD-l teiste ettevõtete aktsiad ei ole ja tehinguid aktsiate ja väärtpaberitega ei ole aruandeaastal tehtud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved on hinnatud lähtudes laekumise tõenäosusest, seejuures hinnatakse nõuet iga konkreetse kliendi vastu eraldi. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Valmistoodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmikulude sisalduvad veel toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud. Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja veokuludest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Aruandeaastal varude allahindmist ei toimunud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse vara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus on alates 7 000.- eurot. Väheväärtuslikuks varaks loetakse vara, mille maksumus on alla 7 000.- eurot ja kasutusaeg alla ühe aasta. Väheväärtuslik vara kantakse kasutusele võtmisel 100% kuludesse. Aruandeaastal suurendati põhivara arvelevõtmise piiri 3200 eurolt 7000 eurole.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses, s.o. soetusmaksumus miinus akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kuna põhivara maksumust oluliselt suurendati, siis raamatupidamislikult oluliselt põhivara summaliselt ei muutunud, kuna varasemalt soetatud madalama maksumusega põhivarasid maha ei kantud.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 7 000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	25
Masinad ja seadmed	7
Muu inventar	7

Maad ei amortiseerita.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele (rentnikule). Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirendi tingimustel renditud varad võetakse arvele põhivarana ja amortiseeritakse saranaselt omandatud põhivaraga. Amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga. Rendimaksed jaotatakse kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks ja finantskuluks (intressikulu). Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenuid ja muud võlad) võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimisel võetakse sihtfinantseerimisega seotud varaobjekt bilansis arvele soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara amortiseeritakse kuludesse varaobjekti kasuliku eluea jooksul. Tegevuskulude sihtfinantseerimise korral lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist ning sihtfinantseerimise tulu kajastatakse vastava kulu vähendusena.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Aktsiaseltsis DALE LD-s käsitletakse seotud osapooltena aktsionäre, tegev- ja kõrgemat juhtkonda ja eespool loetletud isikutega seotud lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulud toodangu müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, müügitulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav laekumine on tõenäoline.

Bilansijärgsed sündmused.

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega. Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid ning selle mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes. Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest ning selle mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes. Need avaldatakse aruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	0	185 568
Kokku raha	0	185 568

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	573 315	411 612	4
Ostjatelt laekumata arved	573 315	411 612	4
Muud nõuded	17 463	29 863	
EAS-lt 2011.a jaanuaris saadav toetus	0	12 400	
Muud ettemakstud kulud	17 463	17 463	
Ettemaksed	4 784	8 477	
Kokku nõuded ja ettemaksed	595 562	449 952	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	573 315	411 612	3
Kokku nõuded ostjate vastu	573 315	411 612	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	287	62
Käibemaks	12 799	9 932
Üksikisiku tulumaks	22 526	22 955
Erisoodustuse tulumaks	204	968
Sotsiaalmaks	42 045	44 011
Kohustuslik kogumispension	1 607	1 120
Töötuskindlustusmaksed	4 980	5 266
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	84 448	84 314

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	215 387	210 653
Valmistoodang	150 313	117 781
Ettemaksed varude eest	0	36
Kokku varud	365 700	328 470

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009										
Soetusmaksumus	3 852	921 707	112 666	5 214	2 837 369	2 955 249	42 966	18 598	18 598	3 942 372
Akumuleeritud kulum		-129 097	-45 512	-4 309	-1 049 508	-1 099 329	-11 660			-1 240 086
Jääkmaksumus	3 852	792 610	67 154	905	1 787 861	1 855 920	31 306	18 598	18 598	2 702 286
Ostud ja parendused					282 705	282 705		85 581	85 581	368 286
Muud ostud ja parendused					282 705	282 705		85 581	85 581	368 286
Amortisatsioonikulu		-39 746	-10 633	-436	-211 806	-222 875	-1 976			-264 597
Allahindlused väärtuse languse tõttu					-9 575	-9 575				-9 575
Ümberklassifitseerimised					18 598	18 598		-18 598	-18 598	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest					18 598	18 598		-18 598	-18 598	0
31.12.2010										
Soetusmaksumus	3 852	921 707	112 666	1 927	2 951 539	3 066 132	38 136		85 581	4 115 408
Akumuleeritud kulum		-168 843	-56 145	-1 458	-1 083 756	-1 141 359	-8 806			-1 319 008
Jääkmaksumus	3 852	752 864	56 521	469	1 867 783	1 924 773	29 330	85 581	85 581	2 796 400
Ostud ja parendused		9 909			326 577	326 577		23 781	23 781	360 267
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		9 909								9 909
Muud ostud ja parendused					326 577	326 577		23 781	23 781	350 358
Amortisatsioonikulu		-37 439	-10 632	-331	-229 906	-240 869	-1 977			-280 285
Ümberklassifitseerimised		69 020			16 561	16 561		-85 581	-85 581	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		69 020			16 561	16 561		-85 581	-85 581	
31.12.2011										
Soetusmaksumus	3 852	1 000 636	112 666	921	3 153 829	3 267 416	38 136		23 781	4 333 821
Akumuleeritud kulum		-206 282	-66 777	-783	-1 172 814	-1 240 374	-10 783			-1 457 439
Jääkmaksumus	3 852	794 354	45 889	138	1 981 015	2 027 042	27 353	23 781	23 781	2 876 382

Lisa 8 Kapitalirent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Masinad ja seadmed	517 962	232 519	285 443		6 kuu EURIBOR+ 1,35-4,5%	EUR	2016	10
Kapitalirendikohustused kokku	517 962	232 519	285 443					

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Masinad ja seadmed	533 156	225 932	307 224		6 kuu EURIBOR+ 1,35-4,5%	EUR	2015	10
Kapitalirendikohustused kokku	533 156	225 932	307 224					

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	949 281	1 316 969
Kokku	949 281	1 316 969

Kapitalirendile võetus seadmed kuuluvad gruppi masinad ja seadmed, Kapitalirendi intressimäär on 1,35%-4,5% + Euro 6 kuu EURIBOR. Kapitalirendi lepingute tähtajad on vahemikus 2012.a - 2016.a.

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	5 291	5 065
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	2 044	5 299
1-5 aasta jooksul	0	2 044

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduslaen	51 721	51 721			3,9%	EUR	2012	
Lühiajalised laenud kokku	51 721	51 721						
Pikaajalised laenud								
Pikaajalised pangalaenud	177 634	117 075	60 559		6 kuu EURIBOR+ 1,7-3,5%;6%	EUR	2014	
Pikaajalised laenud kokku	177 634	117 075	60 559					
Kapitalirendikohustused kokku	517 962	232 519	285 443					8
Laenukohustused kokku	747 317	401 315	346 002					

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pikaajalised pangalaenud	292 120	114 486	177 634		6 kuu EURIBOR+ 1,35-4,5%;6%	EUR	2014	
Pikaajalised laenud kokku	292 120	114 486	177 634					
Kapitalirendikohustused kokku	533 156	225 932	307 224					8
Laenukohustused kokku	825 276	340 418	484 858					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	3 851	3 851
Ehitised	794 353	752 864
Kokku	798 204	756 715

Swedbank'i kasuks on seatud hüpoteek AS DALE LD. kuuluvale tootmiskompleksile asukohaga Leisu küla, Emmaste vald summas 501 706 eurot. Swedbank'i kasuks on seatud kommertsant summas 367492 eurot.

Swedbank'st võetud laenud on intressiga Euro 6 kuu EURIBOR + 1,7% - 3,5% ja intressiga 6%. Laenude lõpptähtajad 08.01.2013, 04.09.2013 ja 12.01.2014.

Laenud on saadud eurodes.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	195 514	259 037	12
Võlad töövõtjatele	34 413	41 697	13
Maksuvõlad	84 448	84 314	5
Muud võlad	0	230	14
Dividendivõlad	0	230	14
Saadud ettemaksed	0	98 979	15
Kokku võlad ja ettemaksed	314 375	484 257	

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	195 514	259 037	11
Kokku võlad tarnijatele	195 514	259 037	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Töötasude kohustus	33 046	34 469	
Puhkusetasude kohustus	903	6 299	
Muud võlad töövõtjatele	464	929	
Kokku võlad töövõtjatele	34 413	41 697	11

Lisa 14 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	230	230		
Kokku muud võlad	230	230		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	0	0		
Kokku muud võlad	0	0		

Dividendivõlad välja makstud 2011.aastal

Lisa 15 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt saadud ettemaksed	0	98 979
Kokku saadud ettemaksed	0	98 979

2011.aastal ostjatelt ettemakseid ei saadud.

Lisa 16 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Netomeetod

	2011	2010
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
EAS toetus seadmete soetuseks		135 896
Ettevõtte juhtimissüsteemi väljaarendamine	4 067	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	4 067	135 896
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
EAS toetus-Tootmis-ja tehnoloogiaalase nõustamise projektile	0	3 164
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	3 164
Kokku sihtfinantseerimine	4 067	139 060

2010.aastal EAS eraldas aktsiaseltsile DALE LD. plasttoodete tehnoloogilise seadmete soetamiseks 135 896 eurot. Saadud toetus kajastati netomeetodil.

Lisa 17 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	104 000	66 468
Aktsiate arv (tk)	10 400	10 400
Aktsiate nimiväärtus	10	100

2011.aastal suurendas AS DALE LD fondi emissiooni kaudu aktsiakapitali 37532.- eurot, saades lõplikult aktsiakapitali suuruseks 104000.- eurot.

Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 558 904	3 217 986
Soome	307 998	121 860
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 866 902	3 339 846
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	175 494	121 957
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	175 494	121 957
Kokku müügitulu	4 042 396	3 461 803
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Plasttoodete müük EMTAK kood:22291	4 042 396	3 461 803
Kokku müügitulu	4 042 396	3 461 803

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	1 891 597	1 459 851
Energia	147 226	138 042
Elektrienergia	120 408	115 881
Kütus	26 818	22 161
Transpordikulud	85 912	80 445
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 124 735	1 678 338

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	6 193	6 676
Mitmesugused bürookulud	5 595	4 447
Lähetuskulud	4 992	1 333
Koolituskulud	9 683	1 537
Riiklikud ja kohalikud maksud	8 429	8 884
Remondi-ja hoolduskulud	140 553	119 832
Muud	37 215	88 031
Kokku mitmesugused tegevuskulud	212 660	230 740

Lisa 21 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	766 809	690 587
Sotsiaalmaksud	264 916	237 184
Kokku tööjõukulud	1 031 725	927 771
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	51	50

Lisa 22 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	6 271	16
Kahjum valmistoodangu mahakandmisest	2 181	0
sponsorlus, kingitused	4 600	0
Muud	3 733	1 621
Kokku muud ärikulud	16 785	1 637

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	15	112
Intressikulud	-42 815	-46 372
Kokku finantstulud ja -kulud	-42 800	-46 260

Lisa 24 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	33 280	8 847	6 647	1 767
Kokku	33 280	8 847	6 647	1 767

Lisa 25 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2011	2010
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 157	1 713

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	59 819	54 535

Juhatajaga sõlmitud lepingu ennetähtaegsel lõpetamisel nõukogu algatusel makstakse juhatajale hüvitist kaheksa kuu töötasu ulatuses. Aksiaseltsis DALE LD. käsitletakse seotud osapooltena:

- 1)aktsionäre
- 2)tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- 3)eespool loetletud isikutega seotud lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Lisa 26 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	2 089 865	1 863 034
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	555 534	495 237
Kokku tingimuslikud kohustused	2 645 399	2 358 271

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts DALE LD. (registrikood: 10256172) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT ASUMETS	Juhatuse liige	01.03.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts DALE LD. aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts DALE LD. 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 raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 18 on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaselts DALE LD. finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Dana Mihelson

Vandeaudiitori number 233

Dana Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 168

Eha 9 Kärkla

01.03.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts DALE LD. (registrikood: 10256172) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DANA MIHELSON	Vandeaudiitor	01.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 287 024
Aruandeaasta kasum (kahjum)	358 375
Kokku	2 645 399
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	41 600
Aktiikapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 603 799
Kokku	2 645 399

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude plasttoodete tootmine	22291	4042396	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4697535
Faks	+372 4697535
E-posti aadress	dale@dale.ee
Veebilehe aadress	www.dale.ee