



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Arras Construction Furniture OÜ

registrikood: 10553332

tänavatalu nimi, Tähetorni 102
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11625

telefon: +372 6706000

faks: +372 6706405

e-posti aadress: info@arrascf.eu

veebilehe aadress: www.arrascf.eu

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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Kapitalirent	12
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Muud äritulud	15
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 17 Kasutusrent	16
Lisa 18 Tööjõukulud	17
Lisa 19 Muud ärikulud	17
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 21 Tulumaks	17
Lisa 22 Tingimuslikud kohustused ja varad	18
Lisa 23 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Arras Construction Furniture OÜ põhitegevuseks on lehtmetailist kinnitusvahendite tootmine ja hulgimüük. Kõrvalharuna tegeleb ettevõtte betoneerimistarvikute hulgimüügiga.

Olulisemad koostööpartnerid on rauakaupade hulgimüüjad nagu Rautakesko, Bauhaus, Bauhof, Würth ning lehtterase tootjad nagu ArcelorMittal.

Ettevõtte 2011 aasta käive oli 1,5 miljonit eurot, mis oli 37 protsenti rohkem kui eelneval aastal.

Eksport moodustas kogumüügist 23 protsenti, kasvades aastaga 9 protsenti.

Suurimad ekspordi sihtriigid olid Soome, Läti ja Leedu.

2011. aasta alguses võttis ettevõtte kasutusele uue ärinime Arras Construction Furniture OÜ, endise Ehitusmetall OÜ asemel.

Jätkati investeerimist kvaliteedijuhtimissüsteemi, ettevõtte toodangule väljastati ETA (Euroopa Tehniline Tunnustus) ja CE märgitus.

2011. aasta puhaskasumiks saavutati 54 238 eurot.

Arras Construction Furniture OÜ juhatus koosneb 3 liikmest, kellest ühele maksti juhatusel liikme tasu. Juhatusel liikmele maksti tasusid 13 965 eurot.

Ettevõttes töötas keskmiselt 19 töötajat ning nende brutotöötasu majandusaastal oli kokku 166 335 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu (tuh eur)	1 526	1 116
Tulu kasv	37%	25%
Puhaskasum (tuh eur)	54	94
Kasumi kasv	-43%	17%
Puhasrentaablus	4%	8%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	2,0	3,3
Varade tulukus (ROA)	4%	7%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2011 – puhaskasum 2010) / puhaskasum 2010 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	131 536	63 887	2
Nõuded ja ettemaksed	254 370	191 121	3
Varud	450 542	408 735	5
Kokku käibevara	836 448	663 743	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	101 081	103 717	6
Materiaalne põhivara	528 249	513 757	7
Kokku põhivara	629 330	617 474	
Kokku varad	1 465 778	1 281 217	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	123 573	78 150	9
Võlad ja ettemaksed	217 322	125 630	10
Kokku lühiajalised kohustused	340 895	203 780	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	72 237	123 660	9
Sihtfinantseerimine	95 121	0	11
Kokku pikaajalised kohustused	167 358	123 660	
Kokku kohustused	508 253	327 440	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	200 000	200 000	12
Kohustuslik reservkapital	20 000	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	683 287	659 298	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 238	94 223	
Kokku omakapital	957 525	953 777	
Kokku kohustused ja omakapital	1 465 778	1 281 217	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 526 049	1 116 170	13
Muud äritulud	48 636	13 093	14
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	64 056	-6 820	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-976 570	-610 429	15
Mitmesugused tegevuskulud	-244 854	-162 324	16
Tööjõukulud	-250 848	-197 869	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-87 172	-41 107	
Muud ärikulud	-1 362	-2 786	19
Ärikasum (kahjum)	77 935	107 928	
Finantstulud ja -kulud	-10 276	3 283	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	67 659	111 211	
Tulumaks	-13 421	-16 989	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 238	94 222	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	77 935	107 928	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	87 172	41 107	7
Muud korrigeerimised	-99 276	383	
Kokku korrigeerimised	-12 104	41 490	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-65 812	-22 610	
Varude muutus	-41 807	-55 532	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	45 882	1 096	
Makstud intressid	-11 573	-2 410	20
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 658	-9 837	21
Kokku rahavood äritegevusest	-10 137	60 125	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-61 414	-235 085	7
Laekumised sihtfinantseerimisest	116 131	0	11
Antud laenud	0	-44 738	
Antud laenude tagasimaksed	7 557	46 715	
Laekunud intressid	279	4 501	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	62 553	-228 607	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	135 204	10 865	9
Saadud laenude tagasimaksed	-46 624	0	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-62 183	-32 953	8
Makstud dividendid	-10 000	-44 738	21
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	16 397	-66 826	
Kokku rahavood	68 813	-235 308	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	63 887	299 659	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	68 813	-235 308	
Valuutakursside muutuste mõju	-1 164	-464	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	131 536	63 887	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	920 654	923 466
Aruandeaasta kasum (kahjum)			94 223	94 223
Emiteeritud osakapital	197 444		-197 444	0
Makstud dividendid			-63 912	-63 912
Muud muutused omakapitalis			0	0
31.12.2010	200 000	256	753 521	953 777
Aruandeaasta kasum (kahjum)			54 238	54 238
Makstud dividendid			-50 490	-50 490
Muutused reservides		19 744	-19 744	0
31.12.2011	200 000	20 000	737 525	957 525

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arras Construction Furniture OÜ 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. Arras Construction Furniture OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. 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. 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 ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb kauba ostuhinnast ja muudest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot 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. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis

võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkude eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides. 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.

Piiramata kasutuseaga materiaalse põhivara (maa) ning amortiseeritavate varade puhul hinnatakse vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega. Väärtuse langusest tekkinud kahjum kajastatakse summas, mille võrra bilansiline maksumus ületab selle kaetava väärtuse. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või selle kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Vara

väärtuse languse hindamise eesmärgil hinnatakse kaetavat väärtust kas üksiku varaobjekti või väikseima võimaliku varade grupi kohta, mille jaoks on võimalik rahavoogusid eristada. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kord allahinnatud varade puhul hinnatakse igal järgmisel bilansikuupäeval, kas võib olla tõenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud (v.a firmaväärtus, mille allahindlusi ei tühistata). Kui väärtuse testi tulemusena selgub, et vara või varade grupi (raha genereeriva üksuse) kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, tühistatakse varasem allahindlus ja suurendatakse vara bilansilist jääkmaksumust kuni summani, mis oleks kujunenud, arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni. Allahindluse tühistamist kajastatakse aruandeaasta kasumiaruandes põhivara allahindluse kulu vähendamisena.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20-30
Seadmed	5-10
Sõidukid	3-6
Muu põhivara	3-10

Rendid

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

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.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega –vara ei saa tekkida.

1. jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidel arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

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;
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

- osäühingu tegevdirektor ja juhatus, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

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 ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	245	3 961
Arvelduskontod	131 291	59 926
Kokku raha	131 536	63 887

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	246 606	141 739	
Ostjatelt laekumata arved	247 092	142 315	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-486	-576	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	38	39 062	4
Muud nõuded	5 567	8 121	
Laenunõuded	0	4 921	
Intressinõuded	5 558	3 200	
Viitlaekumised	9	0	
Ettemaksed	2 159	2 198	
Kokku nõuded ja ettemaksed	254 370	191 120	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	2 055
Käibemaks	0	3 529	39 062	0
Üksikisiku tulumaks	0	5 239	0	3 941
Erisoodustuse tulumaks	0	29	0	80
Sotsiaalmaks	0	10 354	0	7 976
Kohustuslik kogumispension	0	370	0	220
Töötuskindlustusmaksed	0	1 518	0	918
Ettemaksukonto jääk	38		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	38	21 039	39 062	15 190

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	176 394	169 887
Valmistoodang	97 644	33 588
Müügiks ostetud kaubad	159 845	167 883
Ettemaksed varude eest	16 659	37 377
Kokku varud	450 542	408 735

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	101 081	103 717
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	101 081	103 717

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2009							
Soetusmaksumus	0	65 042	196 123	17 823	0	0	278 988
Akumuleeritud kulum	0	-8 376	-137 725	-9 241	0	0	-155 342
Jääkmaksumus	0	56 666	58 398	8 582	0	0	123 646
Ostud ja parendused	115 273	27 439	272 131	7 268	9 107	9 107	431 218
Amortisatsioonikulu	0	-3 151	-35 188	-2 768	0	0	-41 107
31.12.2010							
Soetusmaksumus	115 273	92 481	468 254	25 091	9 107	9 107	710 206
Akumuleeritud kulum	0	-11 527	-172 913	-12 009	0	0	-196 449
Jääkmaksumus	115 273	80 954	295 341	13 082	9 107	9 107	513 757
Ostud ja parendused	0	7 086	93 574	1 004	0	0	101 664
Amortisatsioonikulu	0	-4 383	-80 048	-2 741	0	0	-87 172
Muud muutused	0				0	0	0
31.12.2011							
Soetusmaksumus	115 273	99 567	555 028	21 327	9 107	9 107	800 302
Akumuleeritud kulum	0	-15 910	-246 161	-9 982	0	0	-272 053
Jääkmaksumus	115 273	83 657	308 867	11 345	9 107	9 107	528 249

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused Nordea (Stantsimisliin JL21-250)	61 136	14 575	46 561	0
Kapitalirendikohustused Nordea (Ogaplaadi stants KR 237)	35 034	14 272	20 762	0
Kapitalirendikohustused kokku	96 170	28 847	67 323	0

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused Sampo	7 524	7 524	0	0
Kapitalirendikohustused Nordea (Stantsimisliin JL21-250)	183 110	59 450	123 660	0
Kapitalirendikohustused kokku	190 634	66 974	123 660	0

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	182 382	175 322
Kokku	182 382	175 322

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laenud eraisikutelt	25 061	25 061			
Lühiajalised laenud kokku	25 061	25 061			
Pikaajalised laenud					
Laen Sampo pank	33 675	28 761	4 914	0	
Pikaajalised laenud kokku	33 675	28 761	4 914	0	
Kapitalirendikohustused kokku	96 170	28 847	67 323	0	8
Muud laenukohustused					
Faktooring Nordea	40 904	40 904			
Muud laenukohustused kokku	40 904	40 904			
Laenukohustused kokku	195 810	123 573	72 237	0	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laenud eraisikutelt	11 176	11 176			
Lühiajalised laenud kokku	11 176	11 176			
Kapitalirendikohustused kokku	190 634	66 974	123 660	0	8
Laenukohustused kokku	201 810	78 150	123 660	0	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	100 595	72 469	
Võlad töövõtjatele	17 768	13 317	
Maksuvõlad	21 039	15 190	4
Muud võlad	77 881	24 623	
Dividendivõlad	59 664	19 173	
Muud viitvõlad	496	353	
Dividendide tulumaksu kohustus	17 721	5 097	
Saadud ettemaksed	39	31	
Kokku võlad ja ettemaksed	217 322	125 630	

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
EAS	-959	10 286	-9 327	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-959	10 286	-9 327	0
Kokku sihtfinantseerimine	-959	10 286	-9 327	0
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
EAS	0	116 131	21 010	137 141
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		116 131	21 010	137 141
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
EAS	0	26 052	-26 052	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		26 052	-26 052	
Kokku sihtfinantseerimine		142 183	-5 042	137 141

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	200 000	200 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 179 895	954 365
Läti	82 643	10 699
Leedu	49 078	18 738
Rootsi	8 938	681
Soome	153 468	116 328
Austria	31 243	0
Itaalia	431	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 505 696	1 100 811
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Island	20 353	15 359
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	20 353	15 359
Kokku müügitulu	1 526 049	1 116 170
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnituselementide ja keermestatud toodete tootmine	931 068	1 116 170
Rauakaupade hulgimüük	594 981	0
Kokku müügitulu	1 526 049	1 116 170

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulu sihtfinantseerimisest	47 062	10 286
Muud	1 574	2 807
Kokku muud äritulud	48 636	13 093

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	937 225	590 551
Transpordikulud	39 345	19 878
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	976 570	610 429

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	24 260	23 059
Energia	10 335	6 146
Elektrienergia	3 794	2 063
Kütus	6 541	4 083
Mitmesugused bürookulud	18 176	8 459
Lähetuskulud	6 443	4 880
Koolituskulud	208	485
Riiklikud ja kohalikud maksud	714	234
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	576
Remondikulud	5 334	4 745
Valvekulud	2 145	3 152
Sõiduautodega seotud kulud	21 963	28 949
Reklaam	5 641	2 286
Telefonikulud	3 695	3 239
Konsultatsiooniteenused	1 655	11 455
Esinduskulud	5 450	3 426
Turunduse ja eksporditurunduse kulud	81 776	32 312
Tootmise kulud	15 252	10 398
Muud	41 807	18 523
Kokku mitmesugused tegevuskulud	244 854	162 324

Lisa 17 Kasutusrent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	5 138	12 039
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	1 840	2 972
1-5 aasta jooksul	471	2 236

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	180 300	147 536
Sotsiaalmaksud	61 707	50 333
Tööjõu rendikulud	8 841	0
Kokku tööjõukulud	250 848	197 869
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	19	15

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	24	4
Erisoodustuse maksud	1 321	1 164
Muud	17	1 618
Kokku muud ärikulud	1 362	2 786

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	2 656	5 626
Intressikulud	-11 768	-2 410
Intressikulu laenudelt	-4 978	-311
Intressikulu kapitalirendilt	-5 706	-2 085
Muud intressikulud	-1 084	-14
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-1 164	-464
Muud finantstulud ja -kulud	0	530
Kokku finantstulud ja -kulud	-10 276	3 282

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	50 490	13 421	63 912	16 989
Kokku	50 490	13 421	63 912	16 989

Lisa 22 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa	154 881	154 093
Kokku tingimuslikud kohustused	154 881	154 093

31.12.2011 oli jaotamata kasum 737525 eurot ja võimalik dividendidena väljamakstav summa 582 644 eurot.

(Jaotamata kasum seisuga 31.12.2010 oli summas 753 522 eurot, millest kuulus kohustusliku reservkapitali suurendamisele 19 744 eurot, seega oli maksimaalne võimalik dividendidena väljamakstav summa 579 685 eurot).

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja			0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	33 965	0	32 659	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	25 061	0	11 176

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	13 965	18 954

Aruande digitaalallkirjad

Arras Construction Furniture OÜ (registrikood: 10553332) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS ARRAS	Juhatuse liige	10.05.2012
MEELIS JUSS	Juhatuse liige	10.05.2012
TRIINU PALM	Juhatuse liige	10.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Arras Construction Furniture OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Arras Construction Furniture OÜ raamatupidamise aastaaruande, 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 lisaids. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades Arras Construction Furniture OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ulvi Sloog

Vandeauditori number 158

FinantsKindlus OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 164

Tartu, Väike Turu 5

11.05.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Arras Construction Furniture OÜ (registrikood: 10553332) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ULVI SLOOG	Vandeaudiitor	11.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	683 287
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 238
Kokku	737 525
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	
Kokku	737 525

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	683 287
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 238
Kokku	737 525

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnituselementide ja keermestatud toodete tootmine	25941	931068	61.01%	Jah
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	594981	38.99%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ehitusmetall OÜ	11516391	Kolmiku 22-1, Muraste küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	200000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6706000
Faks	+372 6706405
Mobiiltelefon	+372 5154434
E-posti aadress	info@arrascf.eu
E-posti aadress	andrus.arras@arrascf.eu
Veebilehe aadress	www.arrascf.eu