

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Aktsiaselts KEK Trading International

registrikood: 10672019

tänavatalu nimi, Masina 22

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10144

telefon: +372 4330666

faks: +372 4330670

e-posti aadress: ylle@kekint.ee, rein@kekint.ee

veebilehe aadress: www.kekint.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 8 Muud nõuded	12
Lisa 9 Varud	12
Lisa 10 Materiaalne põhivara	13
Lisa 11 Kapitalirent	14
Lisa 12 Kasutusrent	14
Lisa 13 Laenukohustused	15
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 15 Võlad tarnijatele	16
Lisa 16 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 17 Muud võlad	16
Lisa 18 Aktsiakapital	17
Lisa 19 Müügitulu	17
Lisa 20 Muud äritulud	17
Lisa 21 Turustuskulud	18
Lisa 22 Üldhalduskulud	18
Lisa 23 Tööjõukulud	18
Lisa 24 Muud ärikulud	19
Lisa 25 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 26 Seotud osapooled	19
Lisa 27 Konsolideerimata bilanss	20
Lisa 28 Konsolideerimata kasumiaruanne	21
Lisa 29 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	22
Lisa 30 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	23

Tegevusaruanne

Konsolideerimisgrupi majandusaasta tegevusaruanne

Konsolideerimisgrupi emaettevõtja KEK Trading International AS kuulub 100% emaettevõtjale Viljandi Aken ja Uks AS.

Välismaal omab AS KEK Trading International järgmisi tütarfirmasid:

- Lätis, SIA KEK-Tema, osaluse suurus 69,96%
- Leedus, UAB Viljandi Prekyba, osaluse suurus 100%

2011.aastal oli majanduskasv Balti riikides mõõdukas. Mõnevõrra suurenesid ka KEK Trading International AS grupi müügitulu näitajad. Kui 2010.aastal oli grupi pakkekaupade müügikäive 10,05 miljonit eurot, siis 2011.aastal oli see 10,6 miljonit eurot, seega võrreldes eelmise aastaga oli käibetõus 5%.

Käibetõus toimus Läti ja Leedu ettevõtetes.

Grupi müügikatte osas oli tõus võrreldes 2010.aastaga veidi üle 14%.

Kulude osas toimusid jätkuvalt muutused vähenemise suunas nii Eestis, kui ka Leedu tütarfirmas.

Grupi kahjumiks kujunes 2011.aastal konsolideeritult -205 tuhat eurot. Kasumisse jõudsid tütarfirmad Lätis ja Leedus. Kahjumi tekkimise peamisteks põhjusteks olid põhivara mahakandmine ja sidus- ning tütarfirma müük, milledega kaasnesid erakorralised kulud.

Kogu grupi klientide struktuur ja maht jäid võrreldes 2010. aastaga samaks. Sellest tulenevalt ei muutunud oluliselt ka kaubakäibe struktuur.

2011. aastal toimus Lõunamõis OÜ ja Forest Haldus OÜ osade võõrandamine ja oluliseks sündmuseks oli emaettevõtte omaniku muutus.

2012. aastal jätkub grupi logistikakulude optimeerimine ning ostu- ja müügitõhususe suurendamine.

Kontsernis töötas 2011.aastal keskmiselt 45 inimest, kellest müügiagente oli 15.

Keskmine töötajate arv emaettevõttes oli 11.

Töötajatele arvestati töötasu kokku eurot.

Peamised finantssuhtarvud:	2011 aastal	2010 aastal
Brutokasumimäär:	15,02 %	13,65 %
Puhaskasumimäär:	-1,75 %	-3,17 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja:	1,59	1,36
ROA	-6,9 %	-8,2 %
ROE	-18,9 %	-22,7 %

Valemid

Brutokasumimäär:	Brutokasum/müügitulu*100
Puhaskasumimäär:	Puhaskasum/müügitulu*100
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja:	Käibevarad/lühiajalised kohustused
ROA	Puhaskasum/varad kokku*100
ROE	Puhaskasum/omakapital kokku*100

..... 2012.a.

.....

Rein Sepp

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	84 280	54 644	2
Nõuded ja ettemaksed	1 396 736	1 330 700	3,4,5,8
Varud	1 290 038	1 966 037	9
Kokku käibevara	2 771 054	3 351 381	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	17 763	7
Kinnisvarainvesteeringud	0	102 259	
Materiaalne põhivara	239 543	420 041	10
Immateriaalne põhivara	0	3	
Kokku põhivara	239 543	540 066	
Kokku varad	3 010 597	3 891 447	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	641 234	1 429 924	13,11
Võlad ja ettemaksed	1 099 554	1 035 997	14,15,16,17
Kokku lühiajalised kohustused	1 740 788	2 465 921	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	12 100	20 456	11
Kokku pikaajalised kohustused	12 100	20 456	
Kokku kohustused	1 752 888	2 486 377	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	1 774 826	1 774 826	18
Kohustuslik reservkapital	177 483	177 483	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-659 619	-366 609	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-205 178	-335 098	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	1 087 512	1 250 602	
Vähemusosalus	170 197	154 468	
Kokku omakapital	1 257 709	1 405 070	
Kokku kohustused ja omakapital	3 010 597	3 891 447	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	10 603 364	10 051 232	19
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-9 010 271	-8 683 845	
Brutokasum (-kahjum)	1 593 093	1 367 387	
Turustuskulud	-1 201 250	-1 155 036	21
Üldhalduskulud	-320 416	-326 015	22
Muud äritulud	18 379	33 387	20
Muud ärikulud	-49 626	-111 335	24
Äri kasum (kahjum)	40 180	-191 612	
Finantstulud ja -kulud	-208 199	-117 039	25
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-168 019	-308 651	
Tulumaks	-17 092	-10 311	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-185 111	-318 962	
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-205 178	-335 098	
sh vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	20 067	16 136	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	40 180	-191 612	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	208 424	121 894	10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-13 122	-1 315	10
Kokku korrigeerimised	195 302	120 579	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-140 176	262 729	3,4,5,8
Varude muutus	78 917	463 207	9
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	105 210	-260 636	14,15,16,17
Laekunud intressid	10 782	0	
Makstud intressid	-65 996	-115 641	
Makstud ettevõtte tulumaks	-17 258	-10 311	
Muud rahavood äritegevusest	0	9 964	
Kokku rahavood äritegevusest	206 961	278 279	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-84 200	-69 444	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	4 167	87 344	
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	25 565	
Laekunud tütarettevõtjate müügist	1	7 200	6
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	1	0	7
Antud laenude tagasimaksed	217 750	100 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	137 719	150 665	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	52 875	68 251	13
Saadud laenude tagasimaksed	-315 879	-434 561	13
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-47 663	-102 644	13,11
Makstud dividendid	-6 678	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-317 345	-468 954	
Kokku rahavood	27 335	-40 010	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	54 644	94 701	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	27 335	-40 010	
Valuutakursside muutuste mõju	2 301	-47	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	84 280	54 644	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

					Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Vähemusosalus	
	Aktiivkapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2009	1 774 826	177 483	-325 710	143 886	1 770 485
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-335 098	16 136	-318 962
Muud muutused omakapitalis			-40 899	-5 554	-46 453
31.12.2010	1 774 826	177 483	-701 707	154 468	1 405 070
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-205 178	26 745	-178 433
Makstud dividendid				-6 678	-6 678
Muud muutused omakapitalis			42 088	-4 338	37 750
31.12.2011	1 774 826	177 483	-864 797	170 197	1 257 709

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS KEK Trading International ja tema tütarettevõtete konsolideeritud 2011.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendites.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne koosneb konsolideeritud bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ja vastavatest lisadest, mis sisaldavad muuhulgas emaettevõtte konsolideerimata bilanssi, kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet.

Kõik vara ja kohustuste kirjed hinnatakse ümber bilansipäeva Euroopa Keskpanka kursside alusel. Tulud, kulud ja muud omakapitali muutused hinnatakse ümber perioodi kaalutud keskmise kursiga.

Investeeringud sidusettevõtetesse on kajastatud emaettevõtte konsolideerimata aruannetes soetusmaksumuses ja konsolideeritud aruannetes kapitaliosaluse meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude funktsioonist.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruandes kajastatakse emaettevõtte ja tema tütarettevõtete finantsnäitajad niimoodi kokkuliidetuna nagu oleks tegemist ühe ettevõttega.

Konsolideeritud aruandes kajastatakse tütarettevõtteid rida-realt konsolideerituna.

Emaettevõtte bilansis kajastatud investeeringud tütarettevõtetesse elimineeritakse emaettevõtte osaluste vastu tütarettevõtete omakapitalis. Elimineeritakse täielikult kõik kontsernisisestest nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid.

Tütarettevõtetes kus emaettevõtte osalus on väiksem kui 100%, eraldatakse vähemusaktsionäridele kuuluv osa tütarettevõtte netovarast ja aruandeperioodi kasumist/-kahjumist.

Vähemusosalust kajastatakse konsolideeritud bilansis omakapitali koosseisus eraldi emaettevõtte omanikele kuuluvast oma kapitalist ning konsolideeritud kasumiaruandes eraldi kirjel.

Välismaal asuvate tütarettevõtete konsolideerimiseks arvestatakse nende aruanded välisvaluutast ümber eurodesse.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtipabereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Kõik vara ja kohustuste kirjed hinnatakse ümber bilansipäeva Euroopa Keskpanka kursside alusel.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakurss. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on 31.12.2011 seisuga ümber hinnatud eurodesse, lähtudes bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakurssidest. Saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks on ettevõtja, mille tegevust emaettevõtja AS KEK Trading International kontrollib. Kontroll eksisteerib, kui emaettevõtja omab üle 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või kui emaettevõtjal on muul viisil mõjuvõim otsustada teise ettevõtja tegevus- ja finantspoliitika üle. Investeeringuid tütarettevõtjatesse arvestatakse soetusmaksumuses. Omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritakse.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude arvestusel rakendatakse FIFO meetodit.

Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, lähtudes sellest, mis on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 650 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest järgnevalt:

ehitised 50 aastat;

masinad ja seadmed 5-6 aastat;

muu inventar 2-5 aastat.

Maad ei amortiseerita.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid, mille korral:

rentnik ei saa ühepoolset rendilepingut lõpetada enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist ilma täiendavate väljamakseteta või renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.

Muid rendilepinguid kajastatakse kasutusrendina.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

AS KEK Trading International tütarettevõtjad;

Emaettevõtja Viljandi Aken ja Uks AS ning tema teised tütarettevõtjad;

Juhatuse liikmed ja nende lähikondlased;

Juhatuse liikmete kontrolli all olevad muud ettevõtjad.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 711	4 540
Sularaha kassas	1 711	4 540
Arvelduskontod	82 569	50 104
Raha arvelduskontol	82 569	50 104
Kokku raha	84 280	54 644

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 314 145	1 153 269	
Ostjatelt laekumata arved	1 322 799	1 153 269	4
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-8 654	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 124	9 290	
Muud nõuded	68 479	159 415	8
Laenuõuded	38 346	152 034	
Intressinõuded	30 111	7 381	
Nõuded töötajatele	22	0	
Ettemaksed	5 988	2 427	
Liisingu avanss	0	6 299	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 396 736	1 330 700	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	1 322 799	1 153 269
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-8 654	0
Kokku nõuded ostjate vastu	1 314 145	1 153 269
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-8 654	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-8 654	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		124 097	1 183	142 429
Üksikisiku tulumaks		9 390		9 750
Erisoodustuse tulumaks		141		68
Sotsiaalmaks		21 005		21 947
Kohustuslik kogumispension		290		242
Töötuskindlustusmaksed		699		882
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 124	6 068	8 107	3 954
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 124	161 690	9 290	179 272

Lisa 6 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
40003267340	KEK-TEMA SIA	Läti	Pakkematerjalide hulgimüük	69.96	69.96
111493346	VILJANDI PREKYBA UAB	Leedu	Pakkematerjalide hulgimüük	100	100
10999045	Lõunamõis OÜ	Eesti	Kinnisvara arendus	100	0
	Westpack	Venemaa	Pakkematerjalide müük	100	100

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2010	Müük	31.12.2011
KEK-TEMA SIA	230 082		230 082
VILJANDI PREKYBA UAB	649 794		649 794
WESTPACK	803		803
LÕUNAMÕIS OÜ	103 345	-103 345	0
Kokku	984 024	-103 345	880 679

Müüdid osalused			
Tütaretevõtja nimetus	Müüdid osaluse %	Müüdid osalus müügihinna	Müüdid osaluse müügikasum (-kahjum)
Lõunamõis OÜ	100	1	-103 344

2011.a. müüs KEK Trading International AS tütaretevõtte Lõunamõis OÜ.

Investeeringu müügihinnaks oli 1,00 eur.

Kahjum tütaretevõtte müügist oli 103344,00 eurot.

Investeeringud UAB "Viljandi Prekyba" ja SIA "KEK Tema" on kajastatud Euroopa Keskpanga kursiga 31,12,2011.a.

Lisa 7 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2009	20 059	20 059
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-2 296	-2 296
31.12.2010	17 763	17 763
Müük müügihinnas või lunastamine	-1	-1
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-17 762	-17 762
31.12.2011	0	0

2011.a.müüdi osalus Forest Haldus OÜ-s.

Müügihind oli 1,00 eur,kahjum finantsinvesteeringu müügist oli 17762,00 eur.

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	38 346	38 346		
Intressinõuded	30 111	30 111		
Nõuded omatöötajatele	22	22		
Kokku muud nõuded	68 479	68 479		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	152 034	152 034		
Intressinõuded	7 381	7 381		
Kokku muud nõuded	159 415	159 415		

Lisa 9 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	1 251 861	1 839 055
Müügiks ostetud kaubad	1 251 861	1 839 055
Ettemaksed varude eest	38 177	126 982
Ettemaksed tarnijatele	38 177	126 982
Kokku varud	1 290 038	1 966 037

Seoses tütarettevõtte Lõunamõis OÜ müügiga vähenesid varud summas 675999 eurot.

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010								
Soetusmaksumus	45 397	79 511	508 710	69 554	342 581	920 845	188 149	1 233 902
Akumuleeritud kulum	0	-15 902	-377 481	-54 241	-195 262	-626 984	-170 975	-813 861
Jääkmaksumus	45 397	63 609	131 229	15 313	147 319	293 861	17 174	420 041
Ostud ja parendused			37 972	1 542	31 576	71 090	21 667	92 757
Amortisatsioonikulu		-5 147	-57 453	-5 336	-27 705	-90 494	-10 875	-106 516
Allahindlused väärtuse languse tõttu					-101 908	-101 908		-101 908
Müügid			-7 074		-11 290	-18 364	-338	-18 702
Ümberklassifitseerimised	-45 397							-45 397
Muud ümberklassifitseerimised	-45 397							-45 397
Muud muutused			846	-1 269	1 779	1 356	-2 088	-732
31.12.2011								
Soetusmaksumus	0	79 511	501 387	70 516	123 984	695 887	196 479	971 877
Akumuleeritud kulum		-21 049	-395 867	-60 266	-84 213	-540 346	-170 939	-732 334
Jääkmaksumus	0	58 462	105 520	10 250	39 771	155 541	25 540	239 543

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	28 326	192 125
Transpordivahendid	5 767	83 467
Muud masinad ja seadmed	22 559	108 658
Muu materiaalne põhivara	3 500	
Kokku	31 826	192 125

2011 a. kanti maha seadmeid summas 101907,73 eur,seoses avariilise kahjustusega.

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	42 958	30 858	12 100		3%-4%	EUR	2013
Kapitalirendikohustused kokku	42 958	30 858	12 100				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	76 644	56 188	20 456		5%	EUR	2012
Kapitalirendikohustused kokku	76 644	56 188	20 456				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Masinad ja seadmed	67 901	231 184
Kokku	67 901	231 184

Lisa 12 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	76 440	110 252

Lisa 13 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								
Swedbanki arvelduskrediit	511 272	511 272			6,5%	EUR	30.10.2012	
Swedbanki käibekapitalilaen	90 322	90 322			Euribor+3,5%	EUR	30.10.2012	
Muud laenud	8 782	8 782			12%	EUR	2012	
Lühiajalised laenud kokku	610 376	610 376						
Kapitalirendikohustused kokku	42 958	30 858	12 100					11
Laenukohustused kokku	653 334	641 234	12 100					

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Swedbanki arvelduskrediit	460 252	460 252			7%	EUR	30.10.2011	
Swedbanki käibekapitalilaen	402 199	402 199			Euribor+3,5%	EUR	30.10.2011	
SEB Eesti Ühispanga investeerimislaen	276 465	276 465			6%	EUR	2011	
Laen seotud isikutelt	222 038	222 038			4%	EUR	2011	
Muud laenud	12 782	12 782			12%	EUR	2011	
Lühiajalised laenud kokku	1 373 736	1 373 736						
Kapitalirendikohustused kokku	76 644	56 188	20 456					11
Laenukohustused kokku	1 450 380	1 429 924	20 456					

Seoses Lõunamõis OÜ müügiga läks grupist välja "Laen seotud isikutelt" summas 222038 eurot.

Kõik kohustused Swedbank'i ees on tagatud kommertspandi lepinguga ja hüpoteekidega.

Hüpoteegid on seotud As-le Vivikoop kuuluvatele tootmishoonetele aadressidega:

-Viljandi ,Puidu tn 9

-Viljandi,männimäe tee 28

-Tallinn,Masina tn 22

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	888 305	795 900
Võlad töövõtjatele	44 459	46 351
Maksuvõlad	161 690	179 272
Muud võlad	0	11 174
Intressivõlad	0	11 174
Muud lühiajalised võlad		
Saadud ettemaksed	5 100	3 300
Kokku võlad ja ettemaksed	1 099 554	1 035 997

Lisa 15 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	510 264	794 475
Võlad seotud osapooltele	378 041	1 425
Kokku võlad tarnijatele	888 305	795 900

Lisa 16 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	22 560	22 445
Puhkusetasude kohustus	21 899	23 906
Kokku võlad töövõtjatele	44 459	46 351

Lisa 17 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	11 174	11 174		
Kokku muud võlad	11 174	11 174		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	0	0		
Kokku muud võlad	0	0		

Seoses OÜ lõunamõis müügiga läks grupist välja intressivõlg summas 11174,00 eurot.

Lisa 18 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	1 774 826	1 774 826
Aktsiate arv (tk)	1 000	1 000
Aktsiate nimiväärtus	1 775	1 775

Lisa 19 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 109 185	3 756 560
Läti	4 712 745	4 077 004
Leedu	2 207 416	2 207 489
Soome	63 276	10 179
Poola	89 742	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	9 860	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 192 224	10 051 232
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	411 140	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	411 140	0
Kokku müügitulu	10 603 364	10 051 232
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Pakkematerjalide hulgimüük	10 603 364	10 051 232
Kokku müügitulu	10 603 364	10 051 232

Lisa 20 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	13 122	2 848
Kasum valuutakursi muutustest	1 962	4 250
Muud	3 295	26 289
Kokku muud äritulud	18 379	33 387

Lisa 21 Turustuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	135 258	135 199
Energia	139 767	55 760
Elektrienergia	16 093	11 172
Soojusenergia	1 302	3 960
Kütus	122 372	40 628
Transpordikulud	106 032	116 083
Mitmesugused bürookulud	10 508	22 050
Lähetuskulud	2 626	4 406
Tööjõukulud	536 412	488 268
Amortisatsioonikulu	87 150	121 894
Kulu varade väärtuse langusest	101 908	0
Pangakulud	5 088	6 862
Muud	76 501	204 514
Kokku turustuskulud	1 201 250	1 155 036

Lisa 22 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	6 250	5 499
Kütus	6 250	5 499
Mitmesugused bürookulud	15 396	16 740
Lähetuskulud	2 553	3 185
Tööjõukulud	206 904	204 831
Amortisatsioonikulu	22 522	23 751
Muud	36 838	36 447
Reklaamikulud	1 697	2 709
Pangakulud	12 622	12 526
Autokulud	15 634	20 327
Kokku üldhalduskulud	320 416	326 015

Lisa 23 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	566 656	532 860
Sotsiaalmaksud	176 660	160 239
Kokku tööjõukulud	743 316	693 099
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	45	60

Lisa 24 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	4 163
Kahjum valuutakursi muutustest	32 818	71 450
Traavid, viivised ja hüvitised	4 247	2 196
Muud	12 561	33 526
Kokku muud ärikulud	49 626	111 335

Lisa 25 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-103 344	0	6
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-46 015	0	7
Intressitulud	7 650	3 287	
Intressitulu laenudelt	7 650	3 267	
Muud intressitulud	0	20	
Intressikulud	-65 941	-118 739	
Intressikulu laenudelt	-64 562	-114 572	
Intressikulu kapitalirendilt	-1 379	-4 167	
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-549	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-1 587	
Kokku finantstulud ja -kulud	-208 199	-117 039	

Lisa 26 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Viljandi Aken ja Uks AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		168 940		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	209 101	17 893	1 425

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	278 979	110 651		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	371 463	372 395	81 684	298 062

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	23 030	17 955

Lisa 27 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	2011	2010
Varad		
Käibevara		
Raha	1 729	3 451
Nõuded ja ettemaksed	669 833	913 621
Varud	501 692	545 474
Kokku käibevara	1 173 254	1 462 546
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	880 679	1 030 040
Materiaalne põhivara	111 181	271 223
Kokku põhivara	991 860	1 301 263
Kokku varad	2 165 114	2 763 809
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	314 657	644 779
Võlad ja ettemaksed	596 367	530 682
Kokku lühiajalised kohustused	911 024	1 175 461
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	5 698
Kokku pikaajalised kohustused	0	5 698
Kokku kohustused	911 024	1 181 159
Omakapital		
Aksiakapital nimiväärtuses	1 774 826	1 774 826
Kohustuslik reservkapital	177 483	177 483
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-369 659	19 960
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-328 560	-389 619
Kokku omakapital	1 254 090	1 582 650
Kokku kohustused ja omakapital	2 165 114	2 763 809

Lisa 28 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	3 433 701	4 138 778
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-3 018 255	-3 815 916
Brutokasum (-kahjum)	415 446	322 862
Turustuskulud	-535 409	-511 365
Üldhalduskulud	-56 475	-87 278
Muud äritulud	13 122	3 215
Muud ärikulud	-14 718	-61 363
Äriksaum (kahjum)	-178 034	-333 929
Finantstulud ja -kulud	-150 526	-55 690
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-328 560	-389 619
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-328 560	-389 619

Lisa 29 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-178 034	-333 929
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	154 290	61 190
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-13 122	-3 087
Kokku korrigeerimised	141 168	58 103
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	18 257	322 997
Varude muutus	43 782	480 997
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	65 686	-282 465
Laekunud intressid	20 410	0
Makstud intressid	-33 783	-64 048
Muud rahavood äritegevusest	0	9 944
Kokku rahavood äritegevusest	77 486	191 599
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 952	-26 205
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	14 226	5 335
Laekunud tütarettevõtjate müügist	0	7 200
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	2	0
Antud laenud	0	-5 369
Antud laenude tagasimaksed	239 998	176 800
Laekunud dividendid	15 338	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	256 612	157 761
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	12 782
Saadud laenude tagasimaksed	-315 879	-329 801
Arvelduskrediidi saldo muutus	7 042	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-26 983	-44 637
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-335 820	-361 656
Kokku rahavood	-1 722	-12 296
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 451	15 747
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 722	-12 296
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 729	3 451

Lisa 30 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	1 774 826	177 483	19 960	1 972 269
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-389 619	-389 619
31.12.2010	1 774 826	177 483	-369 659	1 582 650
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-328 560	-328 560
31.12.2011	1 774 826	177 483	-698 219	1 254 090

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts KEK Trading International (registrikood: 10672019) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN SEPP	Juhatuse liige	12.03.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts KEK Trading International aktsionäridele

Olen auditeerinud Aktsiaselts KEK Trading International raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 23, 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

Minu kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et olen kooskõlas eetikanõuetega ning planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

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

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaselts KEK Trading International finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Lembar Kivistik

Vandeaudiitori number 391

OÜ Kivistik Consult

Audiitorettevõtja tegevusloa number 106

Leola 8A-10, Viljandi 71012

12.03.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts KEK Trading International (registrikood: 10672019) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEMBAR KIVISTIK	Vandeaudiitor	12.03.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-659 619
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-205 178
Kokku	-864 797
Katmine	
Kokku	-864 797

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	3433701	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4330666
Faks	+372 4330670
E-posti aadress	rein@kekint.ee
E-posti aadress	ylle@kekint.ee
Veebilehe aadress	www.kekint.ee