

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: SCAN PRODUCTION OÜ

registrikood: 10964727

küla: Jeedasküla küla

vald: Vastseliina vald

maakond: Võru maakond

postisihthnumber: 65201

telefon: +372 7851595

faks: +372 7851596

e-posti aadress: info@scanproduction.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Scan Production OÜ on asutatud 02.09.2003. Ettevõtte põhitegevusalaks on mööblitööstusele vajalike treidetailide (nupud, jalad jne) tootmine. 2008. aastal toimus ettevõtte omanike vahetus ja sellega seoses likvideeris ettevõtte ka oma tootmise.

2011. aastal tegutses ettevõtte elu ja söögitoa mööbli vahendamisega peamiselt Soome Vabariigi turule.

Aruandeaastal tehti investeeringuid põhivarasse summas 50 698 eurot.

Ettevõttes töötas aruandeperioodil keskmiselt 2 inimest, kellele on arvestatud töötasu summas 7 618 eurot, millele lisandub sotsiaalmaks summas 2 621 eurot.

Juhatus on üheliikmeline, juhatusele eraldi tasusid ei makstud.

2012. aasta plaanides on oma tootmise taastamine.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu (eurot)	511 644	168 169
Tulu kasv	204%	19,5
Brutokasumi määr %	1,72%	18,1%
Puhaskasum (eurot)	8790	30480
Kasumi kasv	-71%	-57%
Puhasrentaablus	1,72%	18,1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,65	7,77
ROA	3,51%	21,3%
ROE	6,38%	23,6%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010) / müügitulu 2010 * 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100
- 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
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	34 914	50 656	2
Nõuded ja ettemaksed	150 593	60 395	3,4
Kokku käibevara	185 507	111 051	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	64 790	32 309	5
Kokku põhivara	64 790	32 309	
Kokku varad	250 297	143 360	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	112 428	14 281	6
Kokku lühiajalised kohustused	112 428	14 281	
Kokku kohustused	112 428	14 281	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	7
Ülekurss	162 336	162 336	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-39 648	-70 127	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 790	30 479	
Kokku omakapital	137 869	129 079	
Kokku kohustused ja omakapital	250 297	143 360	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	511 644	168 169	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-401 325	-104 958	9
Mitmesugused tegevuskulud	-55 999	-17 820	
Tööjõukulud	-10 238	-5 669	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-18 217	-8 077	5
Muud ärikulud	-17 075	-1 165	
Ärikasum (kahjum)	8 790	30 480	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 790	30 480	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 790	30 480	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	8 790	30 480	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	18 217	8 077	
Kokku korrigeerimised	18 217	8 077	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-90 198	-21 660	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	98 147	-3 583	
Kokku rahavood äritegevusest	34 956	13 314	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-50 698	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-50 698	0	
Kokku rahavood	-15 742	13 314	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	50 656	37 342	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 742	13 314	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 914	50 656	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	6 391	162 336	-70 127	98 600
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	30 479	30 479
31.12.2010	6 391	162 336	-39 648	129 079
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	8 790	8 790
31.12.2011	6 391	162 336	-30 858	137 869

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Scan Production OÜ 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud 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. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonides 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 ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglasel väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kui nõude tagasisaamine on lootusetu, kajastatakse need nõuded bilansivälise varadena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

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

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, millele varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on

maha arvatud hinnaalandid. Varude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna ja kajastatakse kasumiaruandes real "kaubad, toore, materjal ja teenused"

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus".

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal kantakse reservi 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 kapitalist. Reservkapitali saab kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei teha väljamakseid omanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	33 781	47 554
Arvelduskontod	1 133	3 102
Kokku raha	34 914	50 656

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	108 053	40 810
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	42 220	19 585
Muud nõuded	320	0
Viitlaekumised	320	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	150 593	60 395

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	33 299	0	19 265	0
Üksikisiku tulumaks	0	480	0	141
Sotsiaalmaks	0	793	0	232
Kohustuslik kogumispension	0	48	0	14
Töötuskindlustusmaksed	0	101	0	29
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	320	0
Ettemaksukonto jääk	8 921		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	42 220	1 422	19 585	416

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	45 692	45 692	45 692
Akumuleeritud kulum	-5 306	-5 306	-5 306
Jääkmaksumus	40 386	40 386	40 386
Amortisatsioonikulu	-8 077	-8 077	-8 077
31.12.2010			
Soetusmaksumus	40 386	40 386	40 386
Akumuleeritud kulum	-8 077	-8 077	-8 077
Jääkmaksumus	32 309	32 309	32 309
Ostud ja parendused	50 698	50 698	50 698
Amortisatsioonikulu	-18 217	-18 217	-18 217
31.12.2011			
Soetusmaksumus	91 084	91 084	91 084
Akumuleeritud kulum	-26 294	-26 294	-26 294
Jääkmaksumus	64 790	64 790	64 790

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	92 895	13 601
Võlad töövõtjatele	264	264
Maksuvõlad	1 422	416
Muud võlad	15 623	0
Muud viitvõlad	15 623	0
Saadud ettemaksed	2 224	0
Kokku võlad ja ettemaksed	112 428	14 281

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 6391 eurot.		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	28 459	1 450
Soome	483 185	166 719
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	511 644	168 169
Kokku müügitulu	511 644	168 169
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elu ja söögitoa mööbel	511 644	168 169
Kokku müügitulu	511 644	168 169

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	658	2 706
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	368 988	95 049
Müügi eesmärgil ostetud teenused	2 219	0
Transpordikulud	29 460	7 203
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	401 325	104 958

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	7 617	4 218
Sotsiaalmaksud	2 621	1 451
Kokku tööjõukulud	10 238	5 669
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapooltega tehinguid tehtud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

SCAN PRODUCTION OÜ (registrikood: 10964727) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAK KÄRSON	Juhatuse liige	04.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-39 648
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 790
Kokku	-30 858
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mööbliosade tootmine	31092	511644	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Pechter	36204232721	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	100000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7851595
Faks	+372 7851596
E-posti aadress	info@timmo.ee