

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Aknakate

registrikood: 11064256

tänava/talu nimi, Kakumäe tee 37
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13516

telefon: +372 6828440

faks: +372 6828443

e-posti aadress: info@aknakate.ee

veebilehe aadress: www.aknakate.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Ettemaksed	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Muud võlad	14
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Muud äritulud	15
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 17 Tööjõukulud	15
Lisa 18 Muud ärikulud	16
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 20 Tulumaks	16
Lisa 21 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

Osaühing Aknakate kanti äriregistrisse 28. augustil 2004. aastal koodiga nr.11064256 osakapitaliga 40 tuhat eesti krooni. EMTAK koodid 2008 on 13921 ja 31091

2011 a. oli osaühingu Aknakate põhiliseks tegevusalaks aknakatete, turvakardinate, garderoobi kappide ja liuguste tootmine ning edasi müümine nii füüsilistele kui ka juriidilistele isikutele.

Aruandeaastal oli osaühingu müügitulu 367 283 eurot, millest moodustas Eestis müüdud omatoodang 231 040 eurot, edasimüüdud kaup 105 492 eurot, Eestis osutatud paigaldusteenused 26 961 eurot ja transporditeenused 3 790 eurot.

2011 a. lõpus lõpetas Aknakate OÜ garderoobi kappide ja lükanduste tootmise. Põhirõhku hakatakse panema aknakatete valiku suurendamisele ja olemasolevate toodete kvaliteedi tõstmisele.

Aastaks 2012 plaanib Aknakate OÜ käibe kasvu 20%.

2011.aastal investeeriti tegevuseks vajalikku põhivarasse 971 eurot

2012. aastal planeeritakse investeerida uutesse seadmetesse ligikaudu 30 000 Eurot.

2011. aastal oli osaühingu Aknakate keskmine töötajate arv 5.

2011. aastal oli töötajate palgakulu 29 814 eurot, millest juhatuse liikmetasu moodustas 3 413 eurot.

Kokkuvõtteks: pikaajalised kohustused on optimaalsed ja maksuriskid puuduvad. Seega võib majandusaasta tulemit ja finantsseisu hinnata heaks.

Peamised finantssuhtarvud:

	2011	2010
Müügitulu (tuh kr)	367 283	202 095
Käibe kasv (%)	82%	-9%
Puhasrentaablus (%)	6,80%	2,20%
ROE (%)	34,50%	6,90%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	2,17	3,38

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Aknakate juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 2011. aasta raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aruande koostamise kuupäeva 27.06.2012 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamiskuupäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Aknakate jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 609	16 637	
Nõuded ja ettemaksed	25 215	7 412	2,3,4
Varud	91 569	50 828	5
Kokku käibevara	129 393	74 877	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	4 806	10 328	6
Materiaalne põhivara	28 789	34 077	7
Immateriaalne põhivara	639	639	8
Kokku põhivara	34 234	45 044	
Kokku varad	163 627	119 921	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 000	1 116	
Võlad ja ettemaksed	49 513	21 026	9,10
Kokku lühiajalised kohustused	59 513	22 142	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	31 158	34 001	
Kokku pikaajalised kohustused	31 158	34 001	
Kokku kohustused	90 671	56 143	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 170	19 173	11
Kohustuslik reservkapital	1 917	1 917	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 713	38 302	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 156	4 386	
Kokku omakapital	72 956	63 778	
Kokku kohustused ja omakapital	163 627	119 921	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	367 283	202 095	12
Muud äritulud	2 376	4 973	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-244 136	-118 374	14
Mitmesugused tegevuskulud	-47 144	-45 001	15
Tööjõukulud	-39 987	-29 939	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 259	-6 406	7
Muud ärikulud	-56	-407	17
Ärikasum (kahjum)	32 077	6 941	
Finantstulud ja -kulud	-2 674	-2 555	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 403	4 386	
Tulumaks	-4 247	0	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 156	4 386	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	32 077	6 941	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 259	6 406	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-126	0	
Kokku korrigeerimised	6 133	6 406	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-17 805	-728	
Varude muutus	-40 740	10 229	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 263	-6 882	
Makstud intressid	-2 676	-2 564	19
Muud rahavood äritegevusest	-4	1	19
Kokku rahavood äritegevusest	-14 752	13 403	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-971	-99	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	126	0	
Antud laenude tagasimaksed	5 522	5 522	
Laekunud intressid	6	8	19
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 683	5 431	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	114 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-106 843	-2 199	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 116	-9 301	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 041	-11 500	
Kokku rahavood	-4 028	7 334	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 637	9 303	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 028	7 334	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 609	16 637	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	19 173	1 917	38 302	59 392
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 386	4 386
31.12.2010	19 173	1 917	42 688	63 778
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 156	25 156
Makstud dividendid			-15 978	-15 978
Muud muutused omakapitalis	-3		3	0
31.12.2011	19 170	1 917	51 869	72 956

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Aknakate raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning arvestuse ja aruandluse rahvusvaheliselt tunnustatud põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2011 ja lõppes 31. detsembril 2011. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes
OÜ Aknakate kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuna kajastatakse antud laenud juriidilisele isikule.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana võetakse arvele varad soetusmaksumusega alates 100 eurot ja üle üheaastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast. Objektid, mida kasutatakse majandustegevuses pikemalt kui 1 aasta, kuid mille väärtus on väheoluline, kantakse otse kuludesse.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

- 1) rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodil lõppemist rendisuhet lõpetada, ilma et ta peaks tegema lisanduvaid väljamakseid;
 - 2) renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.
- Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse võlgu hankijatele, viitvõlgu, võetud laene ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Nõuded ja kohustused, millele maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna alla ühe aasta, on bilansis esitatud lühiajalistena ja üle ühe aasta on esitatud pikaajalistena. Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Seotud osapooled

Seotud osapooled

OÜ Aknakate aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. omanikke;
2. juhtkonna ning juhatuse liikmeid ja nendega seotud ettevõtteid;
3. eelpool loetletud isikute lähikondlasi ning nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kaupade müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade, lühiajaliste kohustuste saldode ning

investeeringustegevusega seotud kulude muutused.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	23 422	6 285	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 312	287	3
Muud nõuded	278	0	
Muud lühiajalised nõuded	278	0	
Ettemaksed	203	840	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 215	7 412	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		4 167		2 299
Üksikisiku tulumaks		424		224
Sotsiaalmaks		938		556
Kohustuslik kogumispension		31		6
Töötuskindlustusmaksed		107		59
Ettemaksukonto jääk	1 312		287	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 312	5 667	287	3 144

Lisa 4 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	203	203		
Kokku ettemaksed	203	203		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	840	840		
Kokku ettemaksed	840	840		

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Pikaajalised laenu nõuded	4 806	10 328
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	4 806	10 328

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	53 513	50 677
Müügiks ostetud kaubad	37 500	0
Ettemaksed varude eest	556	151
Kokku varud	91 569	50 828

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009			
Soetusmaksumus	56 248	17 127	73 375
Akumuleeritud kulum	-16 851	-16 140	-32 991
Jääkmaksumus	39 397	987	40 384
Ostud ja parendused		99	99
Amortisatsioonikulu	-5 935	-471	-6 406
31.12.2010			
Soetusmaksumus	56 248	17 226	73 474
Akumuleeritud kulum	-22 786	-16 611	-39 397
Jääkmaksumus	33 462	615	34 077
Ostud ja parendused	521	450	971
Amortisatsioonikulu	-5 924	-335	-6 259
31.12.2011			
Soetusmaksumus	56 769	17 676	74 445
Akumuleeritud kulum	-28 710	-16 946	-45 656
Jääkmaksumus	28 059	730	28 789

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	1 540	1 540
Akumuleeritud kulum	-901	-901
Jääkmaksumus	639	639
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 540	1 540
Akumuleeritud kulum	-901	-901
Jääkmaksumus	639	639
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 540	1 540
Akumuleeritud kulum	-901	-901
Jääkmaksumus	639	639

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Juriidilistelt isikutelt	10 000	10 000		
Lühiajalised laenud kokku	10 000	10 000		
Pikaajalised laenud				
Füüsilistelt isikutelt	31 158		31 158	
Pikaajalised laenud kokku	31 158		31 158	
Laenukohustused kokku	41 158	10 000	31 158	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Füüsilistelt isikutelt	7 158		7 158	
Juriidilistelt isikutelt	26 843		26 843	
Pikaajalised laenud kokku	34 001		34 001	
Kapitalirendikohustused kokku	1 116	1 116		
Laenukohustused kokku	35 117	1 116	34 001	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	12 996	7 893	
Võlad töövõtjatele	3 014	2 166	
Maksuvõlad	5 667	3 144	3
Muud võlad	21 881	7 252	11
Intressivõlad	0	6 186	
Dividendivõlad	15 978	0	
Muud viitvõlad	1 656	1 066	
Dividendi tulumaksuvõlg	4 247	0	
Saadud ettemaksed	5 955	571	
Kokku võlad ja ettemaksed	49 513	21 026	

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	6 186	6 186		
Muud viitvõlad	1 066	1 066		
Kokku muud võlad	7 252	7 252		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	15 978	15 978		
Muud viitvõlad	1 656	1 656		
Dividendi tulumaksuvõlg	4 247	4 247		
Kokku muud võlad	21 881	21 881		

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	19 170	19 173
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	367 283	202 095
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	367 283	202 095
Kokku müügitulu	367 283	202 095
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kodutekstiili tootmine (kardinad, aknasisekatted)	196 048	139 387
Mujal liigitamata mööbli tootmine	34 992	22 373
Eestis edasimüüdud kodutekstiil (kardinad, aknasisekatted)	105 492	16 096
Eestis osutatud paigaldusteenused	26 961	14 015
Eestis osutatud teenused (kohaletoimetamine)	3 790	10 224
Kokku müügitulu	367 283	202 095

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	11
Muud	2 376	4 962
Kokku muud äritulud	2 376	4 973

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	155 049	101 786
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	88 618	16 232
Masinate ja tööriistade remont	0	61
Tööriistad, mehhanismid - väikevahendid	469	295
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	244 136	118 374

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	9 014	8 053
Energia	7 886	6 639
Kütus	7 886	6 639
Mitmesugused bürookulud	19 353	18 472
Transpordikulud	10 891	11 837
Kokku mitmesugused tegevuskulud	47 144	45 001

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	29 814	22 297
Sotsiaalmaksud	10 173	7 642
Kokku tööjõukulud	39 987	29 939
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	279
Muud	56	128
Kokku muud ärikulud	56	407

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	6	8
Intressikulud	-2 676	-2 564
Intressikulu laenuvõet	-2 673	-2 393
Intressikulu kapitalirendilt	-3	-171
Muud finantstulud ja -kulud	-4	1
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 674	-2 555

Lisa 20 Tulumaks

(eurodes)

	2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	15 978	4 247
Kokku	15 978	4 247

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	JN & JN Invest OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 352	1 338	738

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	20 738	3 092	23 045	3 138

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 413	569

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Aknakate (registrikood: 11064256) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
CARMEN ROOSMAA	Juhatuse liige	29.06.2012
VIRKO RAAGMETS	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 713
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 156
Kokku	51 869
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 713
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 156
Kokku	51 869

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kodutekstiili tootmine, sh voodipesu, köögirätikud, kardinad, aknasisekatted jm eesriided	13921	332291	90.47%	Jah
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	34992	9.53%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6828440
Faks	+372 6828443
E-posti aadress	info@aknakate.ee
Veebilehe aadress	www.aknakate.ee