

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2011

aruandeaasta lõpp: 31.03.2012

ärinimi: SUNGATE GROUP OÜ

registrikood: 11240635

tänava/talu nimi, Kadaka tee 72A

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 12618

telefon: +372 55580581, +372 6701100

faks: +372 6701733

e-posti aadress: andres@sungate.ee, karl@sungate.ee

veebilehe aadress: www.sungate.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Konsolideeritud bilanss	5
Konsolideeritud kasumiaruanne	6
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	7
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Varud	13
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 12 Osakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Muud ärikulud	18
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18
Lisa 21 Konsolideerimata bilanss	19
Lisa 22 Konsolideerimata kasumiaruanne	20
Lisa 23 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	21
Lisa 24 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	22

Tegevusaruanne

Sungate Group OÜ on konsolideeriv ettevõte, mille koosseisu kuuluvad tootmisettevõtte Sungate Metal OÜ, hulgimüügi ja projektimüügi ettevõtte Sungate Fence OÜ, automaatikaseadmete müügi ja hooldusettevõtte Sungate Automaatika OÜ ja integreeritud turvalahendusi turustav Sungate Security OÜ.

Ettevõtete grupi käive on 2,1 milj EUR ja grupis töötas 19 inimest.

Peakontor koos piirkonna suurima tehniliste turvaseadmete laoga (sh piirdeaia materjalid) asub Tallinnas Kadaka tee 72A.

Investeeringud

Peamiseks investeeringuks 2011. majandusaastal oli Sungate e-poe loomine, et avada müügikanal toodetele, mis sobivad lõpp-kasutajale turustamiseks.

Uurimis- ja arendustegevus

Äriprotsesside kaasajastamiseks ja tulemuslikumaks muutmiseks juurutati ISO 9001:2008 standardile vastava kvaliteedijuhtimissüsteemi grupi kõigis ettevõtetes. Protsess algas jaanuaris 2011 ja lõppes juunis 2011.a. Projekt sai tuge EASi Teadmiste ja oskuste arendamise meetmest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei ole toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, mis võiks oluliselt mõjutada või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Ehitussektori mahtude vähenemine kuni 50 % ulatuses on otseselt mõjutanud grupi ettevõtete müügi vähenemist.

Äritegevuse põhiline müügitegevus on aprillist kuni detsembrini. Jaanuar kuni märts toimub hooaega ettevalmistav tegevus.

Ettevõtete tegevusega ei kaasne olulisi keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid kuna ettevõtete grupp ei ole määrava turuosaga ja müügimahud ei oma nii suurt mõju.

Ettevõtted tegutsevad eurotsoonis ja investeeringuid väärtpabritesse ei ole. Valuutakursside ja börsikursside otsene mõju puudub.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Lühiajalise võla kattekordaja	1,2	1,3
Koguarade käibekordaja	0,5	0,5
Võlakordaja	0,4	0,5

Suhtarvude arvutamisel on kasutatud valemid:

Lühiajalise võla kattekordaja = likviidsed varad/ lühiajalised kohustused

Koguarade käibekordaja = koguarad/müügikäive

Võlakordaja = lühiajalised võlad/ koguarad

Tütarettevõtted on oma tegevuses sõltumatud ja vabad otsustama kellega nad majandussuhetes on. Sama põhimõte on rakendatud ka grupi omavahelistes suhetes.

Sungate Group OÜ osalus tütar-ettevõtetes on järgmine:

Sungate Fence OÜ	93,75%
------------------	--------

Sungate Metal OÜ	60%
Sungate Automaatika OÜ	60%
Sungate Security OÜ	60%

Majandusaastal ei toimunud muudatusi konsolideerimisgrupi koosseisus.

Olulisi sündmuseid ja asjaolusid, ei ole ette näha, mis võivad mõjutada konsolideeriva üksuse ning konsolideerimisgrupi finantsseisundit või majandustulemusi majandusaastal või eelolevatel perioodidel.

Muudatusi konsolideeriva üksuse ja konsolideerimisgrupi investeerimis- ning finantseerimisstrateegias, finantseerimisstruktuuris, riskide maandamise poliitikas ja likviidsuses ei ole

Konsolideerimine on teostatud kooskõlas kehtiva seadusandlusega, elimineerides grupi liikmete omavahelised nõuded, kohustused ja käibed.

Investeeringud toote arendusse ja kulutused turuosa suurendamiseks on tekitanud 2011.a kahjumit. 2012.a. eesmärk on piirata vastavaid kulutusi määrani, mis võimaldaks teenida konsolideeritult kasumit.

Karl Ždanovitš
juhatuse liige

Andres Kivivare
juhatuse liige

Ramatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	21 535	3 070	2
Nõuded ja ettemaksud	130 794	235 280	3,4,5
Varud	520 993	678 474	6
Kokku käibevara	673 322	916 824	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	475 163	490 285	8
Kokku põhivara	475 163	490 285	
Kokku varad	1 148 485	1 407 109	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	121 998	110 512	9
Võlad ja ettemaksud	416 634	596 604	10
Kokku lühiajalised kohustused	538 632	707 116	
Kokku kohustused	538 632	707 116	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Registreerimata osakapital	4	0	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	732 706	887 549	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-42 097	-154 843	
Kokku emettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	693 425	735 518	
Vähemusosalus	-83 572	-35 525	
Kokku omakapital	609 853	699 993	
Kokku kohustused ja omakapital	1 148 485	1 407 109	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011	Lisa nr
Müügitulu	2 122 352	2 621 077	13
Muud äritulud	23 779	11 139	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 715 250	-2 153 557	15
Mitmesugused tegevuskulud	-243 255	-324 151	16
Tööjõukulud	-238 975	-351 018	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 230	-36 874	8
Muud ärikulud	-6 320	-3 962	18
Ärikasum (kahjum)	-72 899	-237 346	
Finantstulud ja -kulud	-17 257	-15 663	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-90 156	-253 009	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-90 156	-253 009	
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-42 097	-154 843	
sh vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	-48 059	-98 166	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-72 899	-237 346	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 888	37 811	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-12 316	-494	
Kokku korrigeerimised	3 572	37 317	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	98 421	-19 840	
Varude muutus	157 481	-153 944	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-158 817	304 592	
Laekunud intressid	786	34	
Makstud intressid	-18 408	-15 697	
Kokku rahavood äritegevusest	10 136	-84 884	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-767	-21 515	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	12 316	873	
Antud laenud	0	5 544	
Antud laenude tagasimaksed	-6 431	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5 118	-15 098	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	8 500	
Saadud laenude tagasimaksed	-8 500	-1 917	
Arvelduskrediidi saldo muutus	19 986	102 012	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	4	0	
Makstud dividendid	-8 279	-19 894	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 211	88 701	
Kokku rahavood	18 465	-11 281	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 070	14 351	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 465	-11 281	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 535	3 070	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				Vähemusosalus	Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)		
	31.03.2010	2 556		256		
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-154 843	-98 166	-253 009
31.03.2011	2 556		256	732 706	-35 525	699 993
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-42 097	-48 059	-90 156
Muutused muudest omanike sissemaksetest		4			12	16
31.03.2012	2 556	4	256	690 609	-83 572	609 853

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sungate Group OÜ 2011. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

2011. a konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad Sungate Group OÜ (emaettevõtte) ning tema tütarettevõtete Sungate Fence OÜ, Sungate Metal OÜ, Sungate Automaatika OÜ, Sungate Security OÜ finantsnäitajad.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideerimise põhimõtted

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud kõigi emaettevõtte kontrolli all olevate tütarettevõtete (välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud tütarettevõtted) finantsnäitajad. Elimineeritud on kõik kontsernisiseseid nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid. Vähemusosa emaettevõtte kontrolli all olevate ettevõtete tulemusel ja omakapitalis on konsolideeritud bilansis kajastatud omakapitali koosseisus eraldi emaettevõtte omanikele kuuluvast omakapitalist ning konsolideeritud kasumiaruandes eraldi kirjel.

Vajadusel on tütarettevõtete arvestuspõhimõtteid muudetud vastavaks kontserni arvestuspõhimõtetele.

Konsolideeritud aastaaruande lisades esitatud Emaettevõtte konsolideerimata aruanded

Vastavalt Eesti Raamatupidamise Seadusele tuleb konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisades avaldada konsolideeriva üksuse (emaettevõtte) eraldiseisvad konsolideerimata esmased aruanded. Emaettevõtte esmaste aruannete koostamisel on järgitud samu arvestuspõhimõtteid, mida on rakendatud ka konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel, v.a investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse, mis konsolideerimata aruandes on kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Finantsvarad

Kontsernil on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded, ning lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval (s.t päeval, mil Kontsern võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks) / väärtuspäeval (s.t päeval, mil Kontsern saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdü finantsvara üle).

Õiglasel väärtusel kajastatavate finantsvarade ostu ja müügi arvestusel kajastatakse soetatavate varade tehingu- ja bilansipäeva vahelisel perioodil toimunud väärtuse muutust aruandeperioodi kasumi või kahjumina / omakapitalis finantsvarade ümberhindluse reservis, analoogiliselt kontserni omanduses olevate samasuguste finantsvarade kajastamisele.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusid rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui kontsern omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtte varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o

omandatud netovara) arvele nende õiglasest väärtusest ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglasest väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Alates omandamise kuupäevast kajastatakse kontserni osalust omandatud ettevõtte varades, kohustustes ja tingimuslikes kohustustes ning tekkinud firmaväärtust konsolideeritud bilansis ning osalust omandatud ettevõtte tuludes ja kuludes konsolideeritud kasumiaruandes. Positiivset firmaväärtust kajastatakse konsolideeritud bilansis immateriaalse varana.

Juhul, kui tütarettevõtte müüakse aruandeperioodi jooksul, kajastatakse konsolideeritud kasumiaruandes müüdud tütarettevõtte tulused ja kulused kuni müügikuupäevani. Vahe müügihinna ja tütarettevõtte netovara bilansilise väärtuse vahel kontserni bilansis (kaasa arvatud firmaväärtus) müügikuupäeva seisuga kajastatakse kasumi/kahjumina tütarettevõtte müügist. Juhul, kui tütarettevõtte osalisel müügil väheneb kontserni kontroll ettevõtte üle alla 50%, kuid mõju ettevõtte üle ei kao täielikult, lõpetatakse alates müügikuupäevast ettevõtte konsolideerimine ning kajastatakse järelejäänud osa tütarettevõtte varades, kohustustes ning firmaväärtuses kas sidusettevõtte, ühisettevõtte või muu finantsinvesteeringuna. Allesjääva investeeringu osa bilansilist väärtust müügikuupäeval loetakse tema uueks soetusmaksumuseks.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse kontserni tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksud ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse kontserni enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 euro. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Transpordivahendid	3a.
Masinad ja seadmed	3a.
Muu materiaalne põhivara	3a.

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

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.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
Sularaha kassas	2 259	1 471
Arvelduskontod	19 276	1 599
Kokku raha	21 535	3 070

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	107 460	205 044	4
Ostjatelt laekumata arved	113 102	220 910	4
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-5 642	-15 866	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11	1	5
Muud nõuded	17 309	15 132	
Laenuõuded	5 384	11 814	
Intressinõuded	1 140	993	
Viitlaekumised	10 785	2 325	
Ettemaksed	6 014	15 103	
Kokku nõuded ja ettemaksed	130 794	235 280	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
Ostjatelt laekumata arved	113 102	220 910
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-5 642	-15 866
Kokku nõuded ostjate vastu	107 460	205 044
	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-15 866	-16 488
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	2 247	6 082
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-5 642	-8 787
Lootusetuks tunnistatud nõuded	13 619	3 327
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-5 642	-15 866

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.03.2012		31.03.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	7 329	0	10 871
Käibemaks	0	28 502	0	2 744
Üksikisiku tulumaks	0	4 619	0	1 152
Erisoodustuse tulumaks	11	0	0	156
Sotsiaalmaks	0	9 409	0	2 681
Kohustuslik kogumispension	0	449	0	65
Töötuskindlustusmaksed	0	1 156	0	300
Maamaks	0	691	0	345
Intress	0	4 869	1	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11	57 024	1	18 314

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
Tooraine ja materjal	51 507	40 513
Lõpetamata toodang	4 403	45 356
Müügiks ostetud kaubad	456 584	592 605
Ettemaksed varude eest	8 499	0
Kokku varud	520 993	678 474

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.03.2011	31.03.2012
10872913	Sungate Fence OÜ	Eesti	Ehituspaigaldustööd	93.75	93.75
11543198	Sungate Automaatika OÜ	Eesti	Ehituspaigaldustööd	60	60
11549189	Sungate Security OÜ	Eesti	Ehituspaigaldustööd	60	60
10261049	Sungate Metal OÜ	Eesti	Metallitööd, pulbervärvimine	60	60

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Tütarettevõtja nimetus	31.03.2011	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.03.2012
Sungate Fence OÜ	420 506	34	-29 444	391 096
Sungate Automaatika OÜ	0	5	-5	0
Sungate Security OÜ	0	5	-5	0
Sungate Metal OÜ	66 751	5	-8 161	58 595
Kokku	487 257	49	-37 615	449 691

Lisa 8 Materiaalne põhivara (eurodes)

								Kokku
	Maa			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.03.2010								
Soetusmaksumus	451 005	80 556	25 611	106 167	19 371	9 226	9 226	585 769
Akumuleeritud kulum	0	-52 032	-20 574	-72 606	-14 512	0		-87 118
Jääkmaksumus	451 005	28 524	5 037	33 561	4 859	9 226	9 226	498 651
Ostud ja parendused		650	18 464	19 114	1 676	725	725	21 515
Amortisatsioonikulu		-20 368	-5 803	-26 171	-3 331			-29 502
Müügid					-379			-379
31.03.2011								
Soetusmaksumus	451 005	81 207	41 047	122 254	16 177	9 951	9 951	599 387
Akumuleeritud kulum		-72 401	-23 349	-95 750	-13 352	0	0	-109 102
Jääkmaksumus	451 005	8 806	17 698	26 504	2 825	9 951	9 951	490 285
Ostud ja parendused			767	767				767
Amortisatsioonikulu		-6 616	-7 735	-14 351	-1 538			-15 889
31.03.2012								
Soetusmaksumus	451 005	52 131	31 994	84 125	8 398	9 951	9 951	553 479
Akumuleeritud kulum	0	-49 941	-21 264	-71 205	-7 111	0	0	-78 316
Jääkmaksumus	451 005	2 190	10 730	12 920	1 287	9 951	9 951	475 163

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Masinad ja seadmed	12 316	0
Transpordivahendid	6 417	0

Muud masinad ja seadmed	5 899	0
Muu materiaalne põhivara	0	873
Kokku	12 316	873

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.03.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SEB Pank	121 998	121 998			3,6%	EUR	12.10.2012
Lühiajalised laenud kokku	121 998	121 998					
Laenukohustused kokku	121 998	121 998					
	31.03.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SEB Pank	102 012	102 012			3,6%	EUR	31.03.2012
Metaprojekt	8 500	8 500			0%	EUR	31.03.2012
Lühiajalised laenud kokku	110 512	110 512					
Laenukohustused kokku	110 512	110 512					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.03.2012	31.03.2011
Maa	451 005	451 005
Kokku	451 005	451 005

Arvelduslaenu krediitlimiit on 127 823,30 EUR.

Tagatiseks on seatud 1 jrk hüpoteek kinnistule summas 191 735 EUR.

Käendajad: Kredex, Sungate Fence OÜ, Sungate Metal OÜ, Sungate Automaatika OÜ, Sungate Security OÜ

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011	Lisa nr
Võlad tarnijatele	310 253	535 170	
Võlad töövõtjatele	19 408	7 267	
Maksuvõlad	57 024	18 314	5
Muud võlad	27 570	34 111	
Dividendivõlad	27 570	34 111	
Saadud ettemaksed	2 379	1 742	
Kokku võlad ja ettemaksed	416 634	596 604	

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	479 559	550 773
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	127 478	146 408
Kokku tingimuslikud kohustused	607 037	697 181

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 915 517	1 979 498
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	206 835	641 579
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 122 352	2 621 077
Kokku müügitulu	2 122 352	2 621 077
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaupade ja teenuste müük	2 122 352	2 621 077
Kokku müügitulu	2 122 352	2 621 077

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	12 315	494
Kasum valuutakursi muutustest	0	501
Trahvid, viivised ja hüvitised	11 464	10 144
Kokku muud äritulud	23 779	11 139

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Tooraine ja materjal	23 676	26 555
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 263 579	1 398 782
Müügi eesmärgil ostetud teenused	375 258	650 520
Transpordikulud	52 737	77 700
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 715 250	2 153 557

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Üür ja rent	41 969	43 323
Energia	38 202	49 712
Elektrienergia	7 334	8 148
Soojusenergia	2 118	3 803
Kütus	28 750	37 761
Mitmesugused bürookulud	158 016	211 321
Lähetuskulud	3 495	13 956
Koolituskulud	248	3 404
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 325	2 435
Kokku mitmesugused tegevuskulud	243 255	324 151

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Palgakulu	177 188	261 103
Sotsiaalmaksud	61 787	89 915
Kokku tööjõukulud	238 975	351 018
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	19	23

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Kahjum valuutakursi muutustest	364	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	5 956	3 962
Kokku muud ärikulud	6 320	3 962

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Intressitulud	1 151	34
Intressitulu hoiustelt	54	34
Intressitulu laenudelt	1 097	0
Intressikulud	-18 408	-15 697
Intressikulu laenudelt	-18 408	-15 697
Kokku finantstulud ja -kulud	-17 257	-15 663

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.03.2012		31.03.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 856	0	2 000

	01.04.2011 - 31.03.2012		01.04.2010 - 31.03.2011	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 045	0	5 991	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Arvestatud tasu	1 726	8 706

Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all

olevad ettevõtjad on järgmised:

- * Kaksi Consult OÜ;
- * Kaksi Financial OÜ;
- * Cirman Grupp OÜ;

Kohustus Kaksi Consult OÜ seisuga 31.03.2012 summas 1 856 eur on võlgnevus teenuste eest.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Lisa 21 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	0	288
Nõuded ja ettemaksud	366 356	379 469
Kokku käibevara	366 356	379 757
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	449 691	487 258
Nõuded ja ettemaksud	41 543	41 543
Materiaalne põhivara	471 498	477 714
Kokku põhivara	962 732	1 006 515
Kokku varad	1 329 088	1 386 272
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	337 987	462 251
Võlad ja ettemaksud	74 993	26 792
Kokku lühiajalised kohustused	412 980	489 043
Kokku kohustused	412 980	489 043
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Registreerimata osakapital	4	0
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	894 417	933 861
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 875	-39 444
Kokku omakapital	916 108	897 229
Kokku kohustused ja omakapital	1 329 088	1 386 272

Lisa 22 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Müügitulu	217 460	269 787
Muud äritulud	12 275	1 810
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 126	-1 961
Mitmesugused tegevuskulud	-98 273	-106 126
Tööjõukulud	-58 908	-80 231
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 984	-3 769
Muud ärikulud	-5 920	-3 088
Kokku ärikasum (-kahjum)	54 524	76 422
Finantstulud ja -kulud	-35 649	-115 866
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 875	-39 444
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 875	-39 444

Lisa 23 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	54 524	76 422
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 984	3 769
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-5 899	0
Kokku korrigeerimised	1 085	3 769
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	33 507	-169 527
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 362	-45 746
Laekunud intressid	41	1
Makstud intressid	-6 148	-6 083
Kokku rahavood äritegevusest	77 647	-141 164
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-767	-17 350
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	5 899	0
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-49	0
Antud laenud	-55 974	-64 537
Antud laenude tagasimaksud	55 845	5 015
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 954	-76 872
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	97 169	430 193
Saadud laenude tagasimaksud	-191 315	-314 189
Arvelduskrediidi saldo muutus	19 986	102 012
Makstud intressid	-8 733	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	4	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-82 889	218 016
Kokku rahavood	-288	-20
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	288	308
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-288	-20
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	0	288

Lisa 24 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.03.2010	2 556		256	933 861	936 673
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-39 444	-39 444
31.03.2011	2 556		256	894 417	897 229
Aruandeaasta kasum (kahjum)				18 875	18 875
Muutused muudest omanike sissemaksetest		4			4
31.03.2012	2 556	4	256	913 292	916 108

Aruande digitaalallkirjad

SUNGATE GROUP OÜ (registrikood: 11240635) 01.04.2011 - 31.03.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARL ŽDANOVITŠ	Juhatuse liige	29.06.2012
Resolutsioon:	Kinnitan aruande	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

SUNGATE GROUP OÜ osanikele

Oleme auditeerinud SUNGATE GROUP OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.03.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 22, 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.

Vandeauditiitori kohustus

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

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

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

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt SUNGATE GROUP OÜ finantsseisundit seisuga 31.03.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Tatjana Rõbaltšenko

Vandeauditiitori number 62

Artemisia OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 189

Liikuri 12-2

09.07.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

SUNGATE GROUP OÜ (registrikood: 11240635) 01.04.2011 - 31.03.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA RÕBALTŠENKO	Vandeaudiitor	09.07.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	732 706
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-42 097
Kokku	690 609
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	690 609
Kokku	690 609

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.03.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	732 706
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-42 097
Kokku	690 609
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	690 609
Kokku	690 609

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Büroohaldus, kombineeritud sekretäriteenus	82111	215611	99.15%	Jah
Mujal liigitamata ehituspaigaldustööd	43299	1849	0.85%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Kivivare	37403142747	Tallinn, Harju maakond, Eesti	896 EUR
Karl Ždanovitš	37206160427		1664 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6701100
Faks	+372 6701733
Mobiiltelefon	+372 55580581
E-posti aadress	andres@sungate.ee
E-posti aadress	karl@sungate.ee
Veebilehe aadress	www.sungate.ee