

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: KP Factory OÜ

registrikood: 11692685

tänava/talu nimi, Helgi tee 1

maja ja korteri number:

küla: Peetri küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75312

telefon: +372 6661580

faks: +372 6661585

e-posti aadress: kpf@kpf.ee, kuno@charlot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Ettemaksed	13
Lisa 6 Varud	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Võlad tarnijatele	16
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 14 Osakapital	16
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Muud äritulud	17
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 19 Tööjõukulud	19
Lisa 20 Muud ärikulud	19
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 22 Seotud osapooled	19
Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva	20

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Ülevaade ajaloost

Kohilas alustati paberitootmist 1893.aastal mõisniku poolt rajatud saekaatri alates 1907-ndast aastast.

1992.aastal moodustasid Kohila Paberivabrik ja Soome Paberitootja UPM ühisettevõtte Kohila Paber AS.

1998.aastal omandas Lindegaard ASA, Norra perefirma, 100% Kohila Paber AS aktsiad.

2003.aastal ostis kogu Lindegaard ASA Grupi ettevõtted Smead Manufacturing Company, USA.

2008.aastal lahkus Smead MC Euroopast. Hollandis paikneva peakorteri baasil moodustati uus ettevõtte Atlanta Office Products BV.

2008.a. 03. septembrist muudeti Smead Eesti AS Atlanta Office Products Eesti AS-iks.

2009 30. aprillil suleti Kohila tehas ja osaliselt viidi seadmed Hollandisse.

KP Factory OÜ on 2009 loodud bürootarvete tootmise ettevõtte. 2009 aasta septembris võtsime rendile tootmiskompleksi Kohilas (endine Kohila Paberivabrik), mille sulgesid aprillis hollandi omanikud.

Läbi aegade on kõik omanikud teinud erinevaid investeeringuid ja tootmist arendanud. Nii näiteks aastatel 1999-2003 avati Põlvas kartongi tsehh, kus valmistati taaskasutatavatest materjalidest oma tarbeks kartongi. Kohilasse paigaldati registraatori vahelehtede tootmise liinid, seadmed kõvaplastikust lauagarnituuride valmistamiseks.

2003.aasta Juunis töötas Kohila tehases 404 inimest ja 2002 aasta käive moodustas 395 miljonit krooni.

Kohilas toodetud bürookaupad on läbi aegade olnud väga nõutavaks nii kodu kui ka lähisturgudel eelkõige kvaliteedi ja ka kiirete tarnete tõttu.

Laialt levinud on kvaliteetne koolivihik kas siis disainiga või "kahekopkane" ilma disainta, joonistusplokid, konverentsiplokid. Lai valik registraatoreid ja eri funktsioonidega kiletaskuid- laserplaatidele, visiitkaartidele, kaartidele, kollektsionääridele või siis kõige levinumad dokumendi ümbrised.

Täna

KP Factory oli Charlot OÜ tütarfirma, mis asutati 2009 aasta juulis jätkamaks Kohilas bürookaupade tootmist. 2011 mais vahetus ettevõtte enamusosanik. Ettevõtte viidi välja Charlot OÜ kontsernist eesmärgiga eraldada tootmine ja müügitegevus.

KP Factory OÜ, kui tootmisorganisatsioon, lähtub eeskätt oma klientide vajadustest pakkudes klientidele laias sortimendis kõrgekvaliteedilisi kontori ja koolikaupu ning paindlikke logistilisi lahendusi.

2009 aastal oli ettevõtte suurimaks eesmärgiks ja väljakutseks tootmise taaskäivitamine ning sisenemine eksporditurgudele. Ettevõtte käivitamine sügisel seadis meile piirid müügis. Suurkliendid olid oma sisseostud planeerinud ja kokkulepped juba teinud. Suureks toeks sai sellel perioodil ematettevõtte enda võime toodetud tooteid müüa. Keskendusime toodete arendusele ja lähiturgudele.

Mitte vähe tähtsaks tuleb pidada Krediidi ja Ekspordi Garanteerimise SA KredEx usaldust, mis aitas ettevõtet omakapitalilaenuga ning Eesti riigis käivitunud tööturutoetusi läbi Töötukassa. Tänu ka meie esimesele suurele kliendile Nordic Office alliance, mille üheks liikmeks on Eestis tegutsev ettevõtte Infotark AS.

2010 veebruaris esinesime rahvusvahelisel messil Paperworld 2010 Frankfurdis eksponeerina. Võitsime tähelepanu äsja taas turule toodud College kaubamärgi kandvate kirevate kooli- ja kontoritarvetega. Kuna tehase ajalugu on väga pikk, siis äratundmist jätkus nii klientide kui ka hankijate poolele.

2010 kevadel sisenesime edukalt Skandinaavia turule.

2010 aasta detsembris kaasas omanikfirma Charlot OÜ ettevõttesse strateegilise finantsinvestori Barensholm OÜ, kelle abiga osteti rendileandjalt välja Kohilas tootmiskompleksi kinnistud ning seadmed.

Tulud, kulud ja kasum

2010. aastal moodustas KP Factory OÜ müügitulu 36 232 mln krooni, millest moodustas 73% eksport ja 27% müük Balti riikidesse.

KP Factory OÜ kasum oli 439 tuhat krooni.

Peamised finantssuhtarvud

	2010	2009
Müügitulu (tuh kr)	36 231 596	6 852 532
Brutokasumi määr	1 %	-5 %
Puhaskasum (tuh kr)	438 860	-349 050
Puhasrentaablus	1 %	-5 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,2	1,6
ROA	0,24%	-2 %
ROE	64%	116 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Brutokasumi määr (%) = brutokasum/müügitulu * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal.

Personal

KP Factory OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 35 töötajat. 2010. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 4 619 tuhat krooni.

Ettevõtte juhatusele töötasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

KP Factory OÜ eesmärgiks 2011 aastal on kasvatada müüki ning tootmismahu 50% võrra.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ KP Factory juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2010 ja aastaaruande koostamispäeva 15.06.2011 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 koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ KP Factory jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2010.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 28. juuni 2011.a

Juhatuse liige

(ees- ja perekonnanimi)

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 293 135	1 146 387	2
Nõuded ja ettemaksed	8 668 435	5 321 593	3,4,5
Varud	9 549 780	7 649 749	6
Kokku käibevara	20 511 350	14 117 729	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	37 551 840	0	7
Immateriaalne põhivara	33 913	0	8
Kokku põhivara	37 585 753	0	
Kokku varad	58 097 103	14 117 729	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 567 762	599 410	10
Võlad ja ettemaksed	10 798 545	8 232 719	11,12,13
Kokku lühiajalised kohustused	16 366 307	8 832 129	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	41 590 986	5 584 650	10
Kokku pikaajalised kohustused	41 590 986	5 584 650	
Kokku kohustused	57 957 293	14 416 779	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	50 000	50 000	14
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-349 050	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	438 860	-349 050	
Kokku omakapital	139 810	-299 050	
Kokku kohustused ja omakapital	58 097 103	14 117 729	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	23.07.2009 - 31.12.2009	Lisa nr
Müügitulu	36 231 596	6 852 532	15
Muud äritulud	8 915 311	16 713	16
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	0	-4 023	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-27 525 603	-4 995 177	17
Mitmesugused tegevuskulud	-11 347 003	-1 640 216	18
Tööjõukulud	-4 618 738	-484 136	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 169	0	
Muud ärikulud	-370 221	-17 280	20
Ärikasum (-kahjum)	1 284 173	-271 587	
Finantstulud ja -kulud	-845 313	-77 463	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	438 860	-349 050	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	438 860	-349 050	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	23.07.2009 - 31.12.2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 284 173	-271 587	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 170	0	8
Kokku korrigeerimised	1 170	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 346 842	-5 321 593	
Varude muutus	-1 900 031	-7 649 749	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 565 826	8 232 719	
Makstud intressid	-845 594	-78 417	23
Kokku rahavood äritegevusest	-2 241 298	-5 088 627	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-37 586 923	0	
Laekunud intressid	281	677	23
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-37 586 642	677	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	57 493 763	7 526 992	
Saadud laenude tagasimaksed	-16 519 075	-1 342 932	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	40 974 688	6 184 060	
Kokku rahavood	1 146 748	1 096 110	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 146 387	50 000	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 146 748	1 096 110	
Valuutakursside muutuste mõju	0	277	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 293 135	1 146 387	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
23.07.2009	50 000	0	50 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	-349 050	-349 050
31.12.2009	50 000	-349 050	-299 050
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	438 860	438 860
31.12.2010	50 000	89 810	139 810

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KP Factory OÜ 2010 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatu- pidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

KP Factory OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sula-raha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale Eesti krooni Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja –kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruande-perioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse kontserni tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksu-muses(s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed 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) hinna-takse 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 lootu-setuks, 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. 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).

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit [individuaalse hindamise meetodit / kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit].

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.)

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.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-30 aastat
- Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid) kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või kontsernil pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide välja-maksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi divi-dendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on emaettevõtte, teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted ja tegevjuhtkond.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	0	15 152
Arvelduskontod	2 293 135	1 060 043
Tähtajalised hoiused	0	71 192
Kokku raha	2 293 135	1 146 387

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	7 520 768	3 774 484
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	543 876	384 155
Ettemaksed	603 791	1 162 954
Kokku Nõuded ja ettemaksed	8 668 435	5 321 593

Nõuded ostjate vastu sisaldavad nõudeid seotud osapoolte vastu summas 0 krooni (187 589 krooni -2009) vt. lisa 22.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	543 365	0	383 541	0
Üksikisiku tulumaks	0	55 566	0	9 936
Erisoodustuse tulumaks	0	1 101	0	321
Sotsiaalmaks	0	114 385	0	23 356
Kohustuslik kogumispension	0	2 853	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	14 276	0	2 920
Ettemaksukonto jääk	511		614	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	543 876	188 181	384 155	36 533

Lisa 5 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	586 535	586 535		
Muud makstud ettemaksed	17 256	17 256		
Kokku ettemaksed	603 791	603 791		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	435 387	369 309	66 078	
Muud makstud ettemaksed	727 567	727 567	0	
Kokku ettemaksed	1 162 954	1 096 876	66 078	

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	8 495 111	6 886 974
Valmistoodang	893 982	573 234
Ettemaksed varude eest	160 687	189 541
Kokku varud	9 549 780	7 649 749

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	542 350	19 454 005	17 555 485	17 555 485	37 551 840
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	542 350	19 454 005			19 996 355
Muud ostud ja parendused			17 555 485	17 555 485	17 555 485
31.12.2010					
Soetusmaksumus	542 350	19 454 005	17 555 485	17 555 485	37 551 840
Jääkmaksumus	542 350	19 454 005	17 555 485	17 555 485	37 551 840

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	35 083	35 083
Amortisatsioonikulu	-1 170	-1 170
31.12.2010		
Soetusmaksumus	35 083	35 083
Akumuleeritud kulum	-1 170	-1 170
Jääkmaksumus	33 913	33 913

KP Factory OÜ omistab FSC tarneahela sertifikaati SW-COC-005185 kehtivusajaga kuni 05.11.2015.a.

Lisa 9 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	23.07.2009 - 31.12.2009
Kasutusrendikulu	131 862	14 520
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	80 659	110 071
1-5 aasta jooksul	72 576	219 312

KP Factory OÜ on võtnud kasutusrendile sõidua autod.

Lisa 10 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank	2 296 118	2 296 118			6,44%	EUR	31.03.2011
Lühiajalised laenud kokku	2 296 118	2 296 118					
Pikaajalised laenud							
KredEx	4 795 204	1 533 076	3 262 128		12%+3%	EUR	30.09.2014
LHV	25 034 561	1 738 568	22 603 230	692 763	6,5%+Euribor	EUR	25.12.2020
Osanikulaen-Brensholm OÜ	4 693 980		4 693 980			EUR	
Osanikulaen-Charlot OÜ	4 446 990		4 446 990			EUR	
Juhatuse liikme laen	5 891 895		5 891 895		12%%	EUR	
Pikaajalised laenud kokku	44 862 630	3 271 644	40 898 223	692 763			
Laenukohustused kokku	47 158 748	5 567 762	40 898 223	692 763			
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised võlakirjad							
KredEx	4 000 000	599 410	3 400 590				
Omaniku laen	2 184 060		2 184 060				
Pikaajalised võlakirjad kokku	6 184 060	599 410	5 584 650				
Laenukohustused kokku	6 184 060	599 410	5 584 650				

KredEx - laenu tagasimakse tähtaeg on 30.09.2014 ja intressimäär 15%. Laenu tagatiseks omaniku isiklik käendus 3 000 000 krooni, millest makstud 3 000 000 krooni.

LHV - investeerimislaenu tagasimakse tähtaeg on 25.12.2020.a ja intressimäär 6,5%+Euribor. Laenu otstarbeks oli endise Kohila Paberivabriku kinnistute ja seadmete ost. Eritingimused: laenusaja kohustub tagama lepingu kehtivuse ajal, et omakapital koos laenusaja omaniku laenudega moodustaks üle 15% bilansimahust, alates 31.01.2011 üle 20% ja alates 01.01.2012 üle 30% bilansimahust. Laenu tagatisvaraks on soetatud kinnistud ja vallasvara. Omanike laenuga on tagatud lepingutingimuse täitmine summas 12 032 865 krooni.

Swedbank- korduvkasutusega laenuleping kehtivusajaga 31.03.2011 ja intressimääraga 5,5%+Eutibor. Laenu limiidiks 3 000 000 krooni, millest bilansipäeva seisuga oli kasutatud 2 296 118 krooni.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	9 762 818	8 034 179
Võlad töövõtjatele	347 570	95 696
Maksuvõlad	188 181	36 533
Muud võlad	499 976	64 455
Muud viitvõlad	499 976	64 455
Saadud ettemaksed	0	1 856
Kokku võlad ja ettemaksed	10 798 545	8 232 719

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	9 762 818	8 034 179
Kokku võlad tarnijatele	9 762 818	8 034 179

Võlad tarnijate vastu sisaldavad kohustusi seotud osapoolte vastu summas vastu sisaldavad nõudeid seotud osapoolte vastu summas 295 061 (2 184 060 krooni- 2009) vt. lisa 22.

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Kokku võlad töövõtjatele	347 570	95 696

Lisa 14 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	50 000	50 000
Osade arv (tk)	2	1

Lisa 15 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	23.07.2009 - 31.12.2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Holland	1 521 259	4 260 227
Eesti	8 408 107	938 172
Rootsi	3 713 427	574 078
Soome	10 349 264	459 239
Leedu	1 201 540	293 302
Taani	3 470 856	237 813
Läti	2 003 223	15 495
Sloveenia	5 331	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	30 673 007	6 778 326
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	1 069 977	74 206
Norra	4 488 612	0
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	5 558 589	74 206
Kokku müügitulu	36 231 596	6 852 532
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	23.07.2009 - 31.12.2009
Registraatorid	15 604 188	3 143 280
Kiletaskud	3 706 135	1 883 584
Kiirkõitjad	1 067 699	610 590
Pabertooted	11 434 169	718 658
Muud müügitulud	4 419 405	496 420
Kokku müügitulu	36 231 596	6 852 532

Lisa 16 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	23.07.2009 - 31.12.2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	81
Töötukassa juhendamistasud, palgatoetused	496 271	16 632
EAS toetused	143 201	0
Nõudest loobumine	8 250 000	0
Muud äritulud	25 839	0
Kokku muud äritulud	8 915 311	16 713

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2010	23.07.2009 - 31.12.2009
Tooraine ja materjal	25 103 784	4 966 878
Transpordikulud	1 997 510	2 482
Tootmise lisakulud	167 474	9 651
Ostetud teenused	108 762	8 734
Kauba pakkematerjali kulu	96 333	6 996
Tollikulud	51 687	400
Muud	53	36
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	27 525 603	4 995 177

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2010	23.07.2009 - 31.12.2009
Üür ja rent	2 660 215	608 495
Energia	1 627 862	234 628
Elektrienergia	804 913	136 401
Soojusenergia	778 592	92 724
Kütus	44 357	5 503
Mitmesugused bürookulud	128 516	25 987
Lähetuskulud	188 785	54 795
Riiklikud ja kohalikud maksud	11 662	684
Muud kommunaalkulud	452 807	133 923
Muud ostetud teenused	1 457 100	490 163
Reklaamikulud	149 370	81 417
Auditeerimiskulud	37 000	0
Kindlustuskulud	24 572	0
Turustuskulud	3 772 783	0
Välisriiki makstavad palgad ja maksud	710 535	0
Muud	125 796	10 124
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 347 003	1 640 216

Lisa 19 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	23.07.2009 - 31.12.2009
Palgakulu	3 294 888	334 238
Sotsiaalmaksud	1 087 319	110 298
Haigushüvitised	12 277	3 387
Puhkusereservi kulu	178 331	31 534
Töötuskindlustuse kulu	45 923	4 679
Kokku tööjõukulud	4 618 738	484 136
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	34	10

Lisa 20 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	23.07.2009 - 31.12.2009
Kahjum valuutakursi muutustest	17 659	9 864
Trahvid, viivised ja hüvitised	32 316	0
Erisoodustuse tulumaks	2 524	55
Muud	317 722	7 361
Kokku muud ärikulud	370 221	17 280

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	23.07.2009 - 31.12.2009
Intressikulud	-845 594	-77 740
Intressikulu laenudelt	-845 594	-77 740
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	281	277
Kokku finantstulud ja -kulud	-845 313	-77 463

Lisa 22 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Charlot OÜ
--	------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	295 061	0	187 590	872 443
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad			0	2 133 220
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud			0	2 184 060

	2010		23.07.2009 - 31.12.2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	3 568 920	5 138 695	2 214 684	608 962

Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva

Eurole üleminekul tuleb aruande lisas avalikustada arvestusvaluuta ja esitusvaluuta muutmise põhjus näiteks järgnevalt: 1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgnevaid majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

2011 mais vahetus ettevõtte enamusosanik. Ettevõtte viidi välja Charlot OÜ kontsernist eesmärgiga eraldada tootmine ja müügitegevus.

Aruande digitaalallkirjad

KP Factory OÜ (registrikood: 11692685) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KUNO PINDMAA	Juhatuse liige	30.06.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

KP Factory OÜ osanikele

Oleme auditeerinud KP Factory OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, 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 6 kuni 20 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

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 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 arvestuspoliitikate 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 auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt KP Factory OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aime Terasmaa

Vandeaudiitori number 381

Audiitorbüroo Fibroin OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 131

51014 Tartu Tuglase 19-209

30.06.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

KP Factory OÜ (registrikood: 11692685) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIME TERASMAA	Vandeaudiitor	30.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-349 050
Aruandeaasta kasum (kahjum)	438 860
Kokku	89 810
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	89 810
Kokku	89 810
Jätte eelmise perioodide kasum jaotamata.	

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-349 050
Aruandeaasta kasum (kahjum)	438 860
Kokku	89 810

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude plasttoodete tootmine	22291	20378022	56.24%	Jah
Paberist kirjatarvete tootmine	17231	15853574	43.76%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Pibula OÜ	10904760	Akadeemia tee 6 - 80, Tallinn, Harju maakond, Eesti	33000 EEK
Barensholm OÜ	11992855	Sõpruse pst 145, Tallinn, Harju maakond, Eesti	17000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6661580
Faks	+372 6661585
E-posti aadress	kuno@charlot.ee
E-posti aadress	kpf@kpf.ee