

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 14.10.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

Äriniimi: Lectra Baltic OÜ

registrikood: 12006195

**tänava/taiu nimi, Tartu mnt 173/2, Mõigu
maja ja korteri number:**

küla/alev/alevik/linn: Rae vald

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 75312

telefon: +372 6093390

faks: +372 6093391

e-posti aadress: lectra-baltics@lectra.com

veebilehe aadress: www.lectra.com

A. Bengtson

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	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Ettemaksed	9
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	10
Lisa 8 immateriaalne põhivara	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Võlad tarnijatele	11
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 13 Saadud ettemaksed	12
Lisa 14 Osakapital	12
Lisa 15 Müügitulu	12
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 18 Tööjõukulud	13
Lisa 19 Seotud osapooled	13



Tegevusaruanne

Lectra Baltic OÜ on Lectra S.A tütarettevõtte ning selle peamiseks tegevusvaldkonnaks on tekstiilitööstusmasinate ning toetava tarkvara hulgimüük ning hooldus. Lectra Baltic OÜ 14.10.2010 -31.12.2011 majandusaasta kahjumiks kujunes 225 921 eurot. Ettevõtte omakapital on 31.12.2011 seisuga - 200 921 eurot, mis ei vasta äriseadustikus kehtestatud nõuetele. Ettevõtte plaanib viia omakapitali vastavusse äriseadustikus kehtestatud nõuetele järgneva majandusaasta kasumi arvelt. Ettevõtte juhtkond teeb osanikule ettepaneku kanda aruandeperioodi tulem eelnevate perioodide kasumi (-kahjumi) arvele ning dividende mitte maksta.



Martina Benkova

29/06/2012

Juhatuses liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

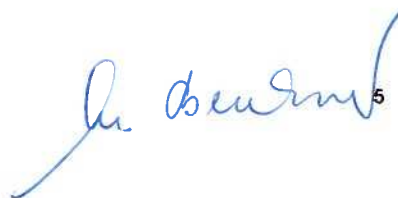
(eurodes)

	31.12.2011	14.10.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	76 686	25 000	2
Nõuded ja ettemaksed	126 333	0	3-5
Varud	20 280	0	6
Kokku käibevara	223 299	25 000	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	21 460	0	7
Immateriaalne põhivara	4 497	0	8
Kokku põhivara	25 957	0	
Kokku varad	249 256	25 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	450 177	0	9-14
Kokku lühiajalised kohustused	450 177	0	
Kokku kohustused	450 177	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 000	25 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-225 921	0	
Kokku omakapital	-200 921	25 000	14
Kokku kohustused ja omakapital	249 256	25 000	

*A. Põder*⁴

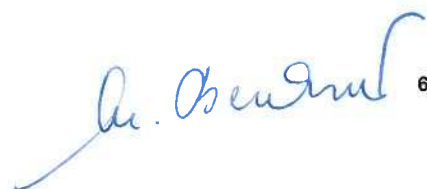
Kasumiaruanne
(eurodes)

	14.10.2010 - 31.12.2011	14.10.2010 - 14.10.2010	Lisa nr
Müügitulu	1 271 345	0	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 075 626	0	16
Mitmesugused tegevuskulud	-251 960	0	17
Tööjõukulud	-161 736	0	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 944	0	7-8
Ärikasum (kahjum)	-225 921	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-225 921	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-225 921	0	



Rahavoogude aruanne
(eurodes)

	14.10.2010 - 31.12.2011	14.10.2010 - 14.10.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-225 921	0	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 944	0	7-8
Kokku korrigeerimised	7 944	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-126 333	0	3-5
Varude muutus	-20 280	0	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	450 177	0	9-13
Kokku rahavood äritegevusest	85 587	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-33 901	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-33 901	0	
Kokku rahavood	51 686	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 000	25 000	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	51 686	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	76 686	25 000	2

6

Omakapitali muutuste aruanne
(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
14.10.2010	25 000		25 000
14.10.2010	25 000		25 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-225 921	-225 921
31.12.2011	25 000	-225 921	-200 921



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lectra Baltic OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Lectra Baltic OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud bilansis ja rahavoogude aruandes raha pangas.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena käsitletakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid ostjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumusel. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse vajaduse tekkimise korral iga ostja kohta eraldi. Varem allahinnatud nõuete laekumine kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisega.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varaobjekte mida ettevõtte kasutab toodete või teenuste pakkumisel, teistele väljarentimiseks või haldusotstarbel ning mille kasulik eluiga on rohkem kui üks aasta. Materiaalset põhivara kajastatakse soetusmaksumuses millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ning võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalseks põhivaraks loetakse eristatavad mitterahalisi varasi, millel puudub materiaalne vorm. Immateriaalse põhivara esmane ning edasine kajastamine toimub saraselt materiaalsele põhivarale.

Põhivara arvelevõtmise alampilr 600

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja parendused	3 aastat
Masinad ja seadmed	3 aastat
Muu materiaalne põhivara	3 aastat
Immateriaalne põhivara	3 aastat

Seotud osapooled

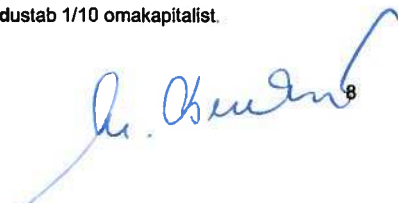
Seotud osapoolteks loetakse emaettevõtet ning samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid. Samuti loetakse seotud osapoolteks ettevõtte kõrgem juhtkond ning kõrgema juhtkonnaga seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse nende osutamisel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadutikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal kantakse reservkapitali vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 omakapitalist.



Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	14.10.2010
Arvelduskontod	76 686	25 000
Kokku raha	76 686	25 000

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	14.10.2010
Nõuded ostjate vastu	118 182	0
Ostjatelt laekumata arved	128 047	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-9 865	0
Muud nõuded	7 796	0
Ettemaksed	355	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	126 333	0

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	14.10.2010
Ostjatelt laekumata arved	128 047	0
Nõuded samasse konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtete vastu	50 364	0
Nõuded kolmandate osapoolte vastu	77 683	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-9 865	0
Kokku nõuded ostjate vastu	118 182	0
	14.10.2010 - 31.12.2011	14.10.2010 - 14.10.2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-9 865	0

Lisa 5 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	355	355		
Kokku ettemaksed	355	355		



Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	20 280
Kokku varud	20 280

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Ostud ja parendused	8 948	5 451	803	6 254	11 700	26 902
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	8 948					8 948
Muud ostud ja parendused		5 451	803	6 254	11 700	17 954
Amortisatsioonikulu	-2 953	-1 114	-88	-1 202	-1 287	-5 442
31.12.2011						
Soetusmaksumus	8 948	5 451	803	6 254	11 700	26 902
Akumuleeritud kulum	-2 953	-1 114	-88	-1 202	-1 287	-5 442
Jääkmaksumus	5 995	4 337	715	5 052	10 413	21 460

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
Ostud ja parendused	7 000	7 000
Amortisatsioonikulu	-2 503	-2 503
31.12.2011		
Soetusmaksumus	7 000	7 000
Akumuleeritud kulum	-2 503	-2 503
Jääkmaksumus	4 497	4 497

*A. Osund*¹⁰

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed
(eurodes)

	31.12.2011
Võlad tarnijatele	311 485
Võlad töövõtjatele	3 055
Maksuvõlad	23 386
Muud võlad	30 907
Muud viitvõlad	30 907
Saadud ettemaksed	100 586
Kokku võlad ja ettemaksed	469 419

Lisa 10 Võlad tarnijatele
(eurodes)

	31.12.2011
Võlad samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatele ettevõtetele	284 405
Võlad kolmandatele osapooltele	27 080
Kokku võlad tarnijatele	311 485

Lisa 11 Võlad töövõtjatele
(eurodes)

	31.12.2011
Puhkusetasude kohustus	3 055
Kokku võlad töövõtjatele	3 055

Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad
(eurodes)

	31.12.2011
	Maksuvõlg
Käibemaks	8 983
Üksikisiku tulumaks	3 788
Erisoodustuse tulumaks	1 044
Sotsiaalmaks	8 405
Kohustuslik kogumispension	304
Töötuskindlustusmaksed	862
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23 386

 11

Lisa 13 Saadud ettemaksed (eurodes)

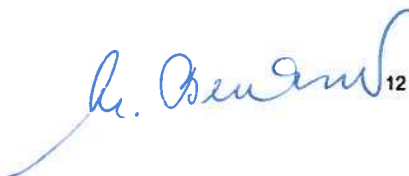
	31.12.2011
Saadud ettemaksed teenuslepingute eest	69 938
Saadut ettemaksed tellimuste eest	30 648
Kokku saadud ettemaksed	100 586

Lisa 14 Osakapital (eurodes)

	31.12.2011	14.10.2010
Osakapital	25 000	25 000
Osade arv (tk)	25 000	25 000

Lisa 15 Müügitulu (eurodes)

	14.10.2010 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	778 403
Leedu	245 065
Läti	116 127
Prantsusmaa	44 549
Rootsi	40 236
Soome	18 643
Taani	13 745
Poola	7 545
Belgia	6 586
Holland	446
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 271 345
Kokku müügitulu	1 271 345
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Tekstiilitööstus-, õmblus- ja kudumismasinade hulgimüük	1 271 345
Kokku müügitulu	1 271 345


12

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	14.10.2010 - 31.12.2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-731 189
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-112 339
Alltöövõtutööd	-152 700
Transpordikulud	-79 398
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 075 626

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	14.10.2010 - 31.12.2011
Üür ja rent	-11 370
Mitmesugused bürookulud	-119 919
Lähetuskulud	-106 589
Koolituskulud	-4 217
Kulu ebatähtsusest laekuvatest nõuetest	-9 865
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-251 960

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	14.10.2010 - 31.12.2011
Palgakulu	-118 419
Sotsiaalmaksud	-43 317
Kokku tööjõukulud	-161 736
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6

Lisa 19 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustustlase emaeettevõtja nimetus	Lectra S.A.
Riik, kus aruandekohustustlase emaeettevõtja on registreeritud	Prantsusmaa
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaeettevõtja	Lectra S.A.
Riik, kus kontserni emaeettevõtja on registreeritud	Prantsusmaa

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes



13

	31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	2 662	230 458
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	47 702	53 948

	14.10.2010 - 31.12.2011	
	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	804 129	44 549
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	206 930	104 577

Allkirjad majandusaasta aruandele

 29/06/2012
Martina Benkova

Juhatuse Liige

Aruande elektroonilised kinnitused

Lectra Baltic OÜ (registrikood: 12006195) 14.10.2010 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Rasmus Nõupuu	Sisestaja	02.07.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-225 921
Kokku	-225 921
Katmine	
Kokku	-225 921

Aruandeperioodi kasum kaetakse tulevaste perioodide kasumi arvelt ning dividende osanikule ei maksta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiilitööstus-, õmblus- ja kudumismasinate hulgimüük	46641	1271345	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lectra S.A		16/18 rue Chalgrin, 75016 Pariis, Prantsusmaa	25000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6093390
Faks	+372 6093391
E-posti aadress	lectra-baltics@lectra.com
Veebilehe aadress	www.lectra.com