

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: aktsiaselts SAMELIN

registrikood: 10163298

tänava/talu nimi, Kastani 48

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50410

telefon: +372 7420766

faks: +372 7420781

e-posti aadress: samelin@samelin.ee

veebilehe aadress: www.samelin.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Kasutusrent	14
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Tööjõukulud	17
Lisa 15 Muud ärikulud	17
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 17 Tulumaks	17
Lisa 18 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

AS-i Samelin põhitegevusaladeks on jalatsite ning jalatsidetallide tootmine ja müük. 2011.a. tootsime erinevate omadustega töö-, turva- ja militaarjalatseid, tänavajalatseid, suusasaapaid, matkasaapaid, vabaaja jalatseid, ekspeditsioonisaapaid, susse, jalatsipealseid, pinsoleid (jalatsite sisetallad).

Samelini müügitulu oli 2011.a. 4,8 milj.eurot, kasvades aastaga 2,5 milj.eurot ehk 110%. Eksport moodustas müügitulust 92%. Klientide osas on hea märkida, et Samelini kõik suuremad ja pikaajalisemad klientid on peale majanduskriisi alles, tellisid Samelinilt 2011.a. ja koostöö jätkub ka 2012.a. Uutest klientidest müüsimise kõige enam Norra firmale Protex A/S, kes võitis 2010.a. mitu Norra riigihanget jalatsitele ning ta tellib need jalatsid Samelinist.

2011.a. jõudis Samelin kasumisse ning majandusaasta kasum oli 324 tuh.eurot.

Kõrvuti allhanke tellimuste täitmisega pöörasime 2011.a. erilist tähelepanu Samelini kaubamärgiga uute toodete väljatootmisele ning olemasolevate edasiarendamisele. Selle eesmärgi täitmiseks moodustasime tootearenduse osakonna, kooolitasime senisest enam ettevõtte töötajaid ning külastasime erinevaid erialamesse.

Töötajate keskmine arv oli 2011.a. detsembri kuu seisuga 204 inimest. Nõukogu oli 3-liikmeline ja juhatus oli 3-liikmeline. Tööjõukulud (koos maksudega) olid 1 368 tuh.eurot, s.h. nõukogu liikmete tasud olid 7 823 eurot. Juhatusel liikmetel juhatusel tööst 2011.a. tasu ei makstud.

2010.a. majandusaasta aruande auditeerimise eest maksime teenustasu 2 100 eur.

Samelini aktsiakapital on 120 960 eurot.

AS-i Samelin peamised finantssuhtarvud

	2011.a	2010.a
1. Puhasrentaablus (%)	6,7	-8,5
2. Varade rentaablus ROA (%)	15,9	-11,5
3. Omakapitali rentaablus ROE (%)	75,0	-180,9
4. Maksevõime üldine tase (kordades)	0,94	0,72
5. Omakapital ühe aktsia kohta (eurodes)	22,5	5,6

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

1. Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
2. Varade rentaablus ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
3. Omakapitali rentaablus ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100
4. Maksevõime üldine tase (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
5. Omakapital ühe aktsia kohta (kroonides) = omakapital / aktsiate arv

AS-i Samelin tegevus 2012.a.

Jätkame tootmist kõigile senistele suurl klientidele, kuid samas otsime aktiivselt uusi tellijaid. Samuti jätkame Samelini kaubamärgi all erinevate toodete arendamist. Lähim eesmärk on saada Samelini märgiga turvajalatste kollektsoonile CE sertifikaat ning Samelini märgiga matkasaabastele Sympatex litsents. Kõige uuemad projektid on seotud tänava- ja vabaajajalatsteiga. Valmistame ette käesolevaks sügiseks mitmeid erinevaid mudelid naistele, meestele ja lastele.

2012.a. aasta müügituluks prognoosime ca 4,6 milj.eurot. ning kasumiks 250 tuh.eurot. Esimese poolaasta müügitulu oli 2,6 milj.eurot ja kasum 90 tuh.eurot. Müügitulust ca 90 % tuleb ekspordist ning suuremad ekspordi sihtriigid on endiselt Norra, Soome ja Rootsi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	260	121	2
Nõuded ja ettemaksed	465 569	261 355	3
Varud	758 477	629 204	6
Kokku käibevara	1 224 306	890 680	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	599 452	599 452	7
Materiaalne põhivara	214 832	211 396	8
Kokku põhivara	814 284	810 848	
Kokku varad	2 038 590	1 701 528	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	96 800	120 442	11
Võlad ja ettemaksed	1 202 367	1 111 202	12
Kokku lühiajalised kohustused	1 299 167	1 231 644	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	308 043	362 150	11
Kokku pikaajalised kohustused	308 043	362 150	
Kokku kohustused	1 607 210	1 593 794	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	120 960	122 710	
Kohustuslik reservkapital	12 271	12 271	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-25 497	167 607	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	323 646	-194 854	
Kokku omakapital	431 380	107 734	
Kokku kohustused ja omakapital	2 038 590	1 701 528	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	4 841 596	2 300 052	13
Muud äritulud	466	667	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	120 487	-19 610	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 928 392	-1 215 220	
Mitmesugused tegevuskulud	-253 212	-160 951	
Tööjõukulud	-1 368 065	-994 078	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-32 363	-35 122	
Muud ärikulud	-14 445	-39 286	15
Ärikasum (kahjum)	366 072	-163 548	
Finantstulud ja -kulud	-33 927	-31 306	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	332 145	-194 854	
Tulumaks	-8 499	0	17
Aruandeaasta kasum (kahjum)	323 646	-194 854	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	366 072	-163 548	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	32 363	35 122	
Kokku korrigeerimised	32 363	35 122	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-204 214	-98 460	
Varude muutus	-129 272	-14 474	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	82 665	382 099	
Laekunud intressid	0	2	
Makstud intressid	-33 927	-31 308	
Kokku rahavood äritegevusest	113 687	109 433	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-35 799	-14 789	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-35 799	-14 789	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	430 550	
Saadud laenude tagasimaksed	-47 417	-442 749	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-17 675	-65 588	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-12 657	-19 428	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-77 749	-97 215	
Kokku rahavood	139	-2 571	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	121	2 692	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	139	-2 571	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	260	121	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	122 710	12 271	167 607	302 588
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-194 854	-194 854
31.12.2010	122 710	12 271	-27 247	107 734
Aruandeaasta kasum (kahjum)			323 646	323 646
Muud muutused omakapitalis	-1 750		1 750	0
31.12.2011	120 960	12 271	298 149	431 380

16.12.2011 toimunud AS-i Samelin erakorraline üldkoosolek otsustas:

- kinnitada AS-i Samelin aktsia uueks nimiväärtuseks 6,30 EUR ja uueks aktsiakapitaliks 120 960,00 EUR.
- AS-i Samelin aktsiakapitali vähendamisest üle jääv kapital 1 750,00 EUR kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i Samelin 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamise tava kohaselt. Hea raamatupidamise tava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Käesolev aruanne on koostatud vastavuses 2011 aastal muudetud Raamatupidamise Toimkonna juhenditega (kohustuslikud raamatupidamise aastaaruannetele, mida koostatakse 01.01.2013 ja hiljem algavate aruandeperioodide kohta, kuid mida võib rakendada vabatahtlikult raamatupidamise aastaaruannetele, mida koostatakse enne 01.01.2013 algavate aruandeperioodide kohta).

AS-i Samelin kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke pankades (v.a. arvelduskrediit).

Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste pangalaenude kirjel.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Kõik bilansipäeval (31.detsembr 2011.a.) välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (raha, nõuded ja võlakohustused) on ümberhinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu on hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud ning kajastatud muudes tegevuskuludes. Varem mahakantud lootusetute nõuete laekumist kajastatakse lootusetute nõuete kulu vähenemisena.

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 kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid. 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).

Varusid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimis-väärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab omanikuna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Edaspidi kajastatakse kinnisvarainvesteeringut:

- kui õiglast väärtust on võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, siis kajastatakse õiglase väärtuse meetodil;
- kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, siis kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 100 eurot, v.a. kontorimööbel ja -sisustus, mis loetakse väheväärtuslikuks põhivaraks.

Samuti loetakse väheväärtuslikuks põhivaraks varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 100 euro.

Väheväärtuslik põhivara kajastatakse varude koosseisus.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Kulumit arvutatakse igakuiselt lineaarsel meetodil.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 100**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	50 aastat
Masinad ja seadmed	5 aastat
Infotehnoloogia seadmed	3 aastat
Muu inventar	5 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Kõiki muid kohustusi kajastatakse pikaajaliste kohustustena.

Seotud osapooled

AS-i Samelin aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmed;
- olulise osalusega eraisikutest omanikud.

Tulud

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. Juhul kui teenust osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtutakse tulu kajastamisel valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Juhul, kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid. Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Rahavoogude aruandes on kajastatud:

- rahavood äritegevusest kaudmeetodil;
- rahavood investeerimistegevusest otsemeetodil;
- rahavood finantseerimistegevusest otsemeetodil, v.a. arvelduskrediidi saldo muutus, mis on kajastatud kaudmeetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	245	69
Arvelduskontod	15	52
Kokku raha	260	121

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	416 773	250 408	4
Ostjatelt laekumata arved	416 773	250 408	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	46 008	10 828	5
Muud nõuded	254	2	
Ettemaksed	2 534	117	
Kokku nõuded ja ettemaksed	465 569	261 355	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	416 773	250 408
Kokku nõuded ostjate vastu	416 773	250 408
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-2 699	-2 748
Lootusetuks tunnistatud nõuded	2 699	2 748
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0

Ostjatelt laekumata arvete summa on 2011.a. bilansis suurenenud 166 365 eurot võrreldes 2010.a. bilansiga. See on tingitud müügimahu kasvust 2011.a. jooksul.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	46 008		10 828	
Üksikisiku tulumaks		47 924		63 868
Erisoodustuse tulumaks		463		602
Sotsiaalmaks		122 248		157 683
Kohustuslik kogumispension		2 370		1 119
Töötuskindlustusmaksed		12 180		15 615
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		32 295		32 295
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	46 008	217 480	10 828	271 182

Real "Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad" on näidatud maksuintress. Maksuintressi tasumisel tulevikus on ettevõtte kohustatud maksma tulumaksu 8 585 eurot. See kohustus ei kajastu 31.12.2011.a. bilansis.

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	220 280	219 676
Lõpetamata toodang	236 965	179 369
Valmistoodang	284 772	221 881
Müügiks ostetud kaubad	15 993	8 107
Ettemaksed varude eest	467	171
Kokku varud	758 477	629 204

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2009	599 452
31.12.2010	599 452
31.12.2011	599 452

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	16 813	16 514

AS Samelin on 2007.a. ja 2008.a. klassifitseerinud materiaalsest põhivarast kinnisvarainvesteeringuks ümber hooned (asuvad AS Samelinile kuuluval kinnistul Tartus, Kastani 48), mille kasutamise eesmärk on muutunud. Varasematel aastatel kasutati neid hooneid tootmise või ladude tarbeks, kuid Samelini vajadus selliste pindade järele on vähenenud. Vabanenud pindu saab anda rendile või pakkuda müügiks.

2011.a. kinnisvarainvesteeringutes muudatusi ei toimunud ja seisuga 31.12.2011.a. kuuluvad kinnisvarainvesteeringute hulka järgmised

Samelini hooned:

- laohoone, üldpind 469 m², väärtus 121 397 eurot;
- laohoone, üldpind 360 m², väärtus 93 183 eurot;
- laohoone, üldpind 447 m², väärtus 115 702 eurot;
- osa vabrikuhoonest, üldpind 1 040 m², väärtus 269 170 eurot.

Kinnisvarainvesteeringu väärtus on hinnatud AS Kaanon Kinnisvara 10.02.2009.a. eksperthinnangu alusel. Eksperthinnang hõlmab kogu Samelinile kuuluvat kinnistut.

Lisa 8 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009								
Soetusmaksumus	25 476	285 334	112 812	51 895	452 767	617 474	25 246	953 530
Akumuleeritud kulum		-170 619	-70 280	-50 234	-405 506	-526 020	-25 161	-721 800
Jääkmaksumus	25 476	114 715	42 532	1 661	47 261	91 454	85	231 730
Ostud ja parendused		10 309	2 288		2 191	4 479		14 788
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		10 309						10 309
Muud ostud ja parendused			2 288		2 191	4 479		4 479
Amortisatsioonikulu			-12 445	-878	-21 714	-35 037	-85	-35 122
31.12.2010								
Soetusmaksumus	25 476	295 643	115 100	49 674	444 354	609 128	23 888	954 135
Akumuleeritud kulum		-170 619	-82 725	-48 891	-416 616	-548 232	-23 888	-742 739
Jääkmaksumus	25 476	125 024	32 375	783	27 738	60 896	0	211 396
Ostud ja parendused		2 080		1 267	32 275	33 542	177	35 799
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		2 080						2 080
Muud ostud ja parendused				1 267	32 275	33 542	177	33 719
Amortisatsioonikulu			-12 520	-774	-19 063	-32 357	-6	-32 363
31.12.2011								
Soetusmaksumus	25 476	297 723	115 100	46 633	476 157	637 890	24 065	985 154
Akumuleeritud kulum		-170 619	-95 245	-45 357	-435 207	-575 809	-23 894	-770 322
Jääkmaksumus	25 476	127 104	19 855	1 276	40 950	62 081	171	214 832

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Leping L08101680	474	474			Euribor+2,5%	eur	20.02.2012
Leping L08101680	7 723	3 150	4 573		Euribor+1,8%	eur	20.02.2013
Kapitalirendikohustused kokku	8 197	3 624	4 573				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Leping L07102189	3 215	2 741	474		Euribor+2,5%	eur	20.02.2012
Leping L08101680	10 684	2 961	7 723		Euribor+1,8%	eur	20.02.2013
Leping L09104425	1 334	1 334	0		Euribor+4,2%	eur	15.06.2011
Leping L09103633	5 621	5 621	0		Euribor+4,2%	eur	15.10.2011
Kapitalirendikohustused kokku	20 854	12 657	8 197				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	4 863	27 278
Kokku	4 863	27 278

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010
Kasutusrenditulu	16 813	16 514
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	17 000	18 918
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	252 889	252 889
Kokku	252 889	252 889

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	13 768	8 978

Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	9 446	7 672
1-5 aasta jooksul	29 208	17 812

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	42 776	42 776			7% aastas	eur	30.05.2012
Lühiajalised laenud kokku	42 776	42 776					
Kapitalirendikohustused kokku	8 197	3 624	4 573				
Muud laenukohustused							
Pangalaen	353 870	50 400	303 470		Euribor+5,5%	eur	30.09.2017
Muud laenukohustused kokku	353 870	50 400	303 470				
Laenukohustused kokku	404 843	96 800	308 043				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	60 451	60 451			7% aastas	eur	11.06.2011
Lühiajalised laenud kokku	60 451	60 451					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	401 287	47 334	226 898	127 055	Euribor+6%	eur	30.09.2017
Pikaajalised laenud kokku	401 287	47 334	226 898	127 055			
Kapitalirendikohustused kokku	20 854	12 657	8 197				
Laenukohustused kokku	482 592	120 442	235 095	127 055			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	25 476	25 476
Ehitised	726 556	724 476
Kokku	752 032	749 952

AS Samelini poolt on Swedbank'i kasuks seatud kommerts pant summas 388 151 eurot Swedbank'ist võetud laenude tagatiseks.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	843 763	669 341	
Võlad töövõtjatele	100 651	138 705	
Maksuvõlad	217 480	271 182	5
Muud võlad	40 473	31 974	
Dividendivõlad	40 473	31 974	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 202 367	1 111 202	

Dividendivõlg 40 473 eurot, seisuga 31.12.2011.a, sisaldab tulumaksu kohustust 8 499 eurot.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	572 984	597 895
Eesti	398 870	356 324
Rootsi	451 416	266 620
Taani	126 267	94 924
Rumeenia	28 270	18 707
Läti	472	2 000
Suurbritannia	880	134
Saksamaa	205	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 579 364	1 336 604
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	3 262 232	962 150
Jaapan	0	1 298
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	3 262 232	963 448
Kokku müügitulu	4 841 596	2 300 052
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jalatsitootmine ja -hulgimüük	4 755 320	2 187 260
Jalatsite ja nahktoodete vahendamine	7 590	33 872
Hoonete ja ruumide rendile andmine	16 813	16 514
Kommunaalteenuste müük	61 873	62 406
Kokku müügitulu	4 841 596	2 300 052

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 021 190	750 329
Sotsiaalmaksud	346 875	243 749
Kokku tööjõukulud	1 368 065	994 078
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	204	160

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	5 229
Trahvid, viivised ja hüvitised	6 353	11 468
Maksuintress	6 089	13 851
Erijuhtude tulumaks	1 765	8 406
Sponsorlus	238	332
Kokku muud ärikulud	14 445	39 286

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	0	2
Muud intressitulud	0	2
Intressikulud	-33 927	-31 308
Intressikulu laenudelt	-33 390	-30 060
Intressikulu kapitalirendilt	-537	-1 248
Kokku finantstulud ja -kulud	-33 927	-31 306

Lisa 17 Tulumaks

(eurodes)

	2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	31 974	8 499
Kokku	31 974	8 499

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	39 843	114	75 596

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	280 929	202 199	182 209	165 761

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	7 823	7 823

Aruandeperioodil oli nõukogu 3-liikmeline ja juhatus 3-liikmeline. Nõukogu liikmete tasud olid 2011.a. 7 823 eur. Juhatusel liikmetele juhatusel tööst 2011.a. tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts SAMELIN (registrikood: 10163298) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIINA VAU	Juhatuse liige	02.10.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts SAMELIN aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts SAMELIN raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, 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 5 kuni 18, 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 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 auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt aktsiaselts SAMELIN finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ilmar Tälli

Vandeaudiitori number 443

TPMM Nordic OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 70

Tulika 19, Tallinn 10613

03.10.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts SAMELIN (registrikood: 10163298) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	03.10.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-25 497
Aruandeaasta kasum (kahjum)	323 646
Kokku	298 149
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	298 149
Kokku	298 149

Eelmiste aastate jaotamata kahjumi jäägi -25 497 eurot ja 2011.a. kasumi 323 646 eurot alusel, tegi AS Samelin juhatus ettepaneku:
- jätta 2011.a. kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-25 497
Aruandeaasta kasum (kahjum)	323 646
Kokku	298 149
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	298 149
Kokku	298 149

Eelmiste aastate jaotamata kahjumi jäägi -25 497 eurot ja 2011.a. kasumi 323 646 eurot alusel otsustati:
- jätta 2011.a. kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jalatsitootmine	15201	4762910	98.37%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	78686	1.63%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7420766
Faks	+372 7420781
E-posti aadress	samelin@samelin.ee
Veebilehe aadress	www.samelin.ee