

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Aktsiaselts Virumaa Metsatööstus

registrikood: 10132791

tänava/talu nimi, Näituse 10

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postsihtnumber: 44314

telefon: +372 3224738

faks: +372 3224487

e-posti aadress: vmt@virumaamt.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 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 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Bioloogilised varad	13
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Kasutusrent	14
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Võlad tarnijatele	16
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 15 Aktsiakapital	16
Lisa 16 Müügitulu	17
Lisa 17 Muud äritulud	17
Lisa 18 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	17
Lisa 19 Turustuskulud	18
Lisa 20 Üldhalduskulud	18
Lisa 21 Tööjõukulud	18
Lisa 22 Muud ärikulud	18
Lisa 23 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 24 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

AS Virumaa Metsatööstuse põhitegevus on laminaatplaadist ja kase täispuidust kodumööbli tootmine (kööginööbel, elutoa- ja magamistoa mööbel), saematerjalide sisse-ost Venemaalt ja edasimüük kohalikule tarbijale kas, töötlemata või juba töödeldud kujul (hõõveldatud, järgatud). Rakvere Mööblivabrikus toodetud mööblist põhiline osa müüakse Eestis kohapeal ja põhiliselt kasetäispuitmööbel eksporditakse Soome. Põhiliseks turustuskanaliks siseturul on Tallinna Mööblimajas asuv rendipind, kus võetakse vastu tellimusi ja toimub ka mööbli jaemüük. Rakveres kohapeal toimub mööbli müük põhiliselt tellimuste alusel.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal moodustas AS Virumaa Metsatööstuse müügitulu 2819377 eurot. Võrreldes 2010. a. suurenes müügitulu 38,5%. Müügitulust moodustas 70,1% oma toodangu ja kohapeal ümbertöötatud saematerjali müük ja 29,9% teenuste müük ja vahendustegevus. Oma toodangu müük vähenes eelmise aastaga võrreldes 0,6 %, sealjuures suurenes mööbli müük 44,7 %, seda põhiliselt tänu sellele, et suudeti suurendada Soome müüdava mööbli mahtu. Eksport moodustas 2011. a. müügitulust 22,2% ja kasvas võrreldes 2010. aastaga 49,7 %, moodustades 2011. aastal 626988 eurot., 2010. aastal oli eksport 418791 eurot..

Ainuke ekspordi sihtriik oli 2011. aastal endiselt Soome Vabariik.

Kasumit saadi ettevõtte tootmistegevuselt 2011. aastal 45155 eurot.

Personal

AS Virumaa Metsatööstuse aasta keskmine tööga hõivatud inimeste arv majandusaastal oli 43 inimest. 2011. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 394741 eurot. Aktsiaseltsi nõukogu on 3- liikmeline ja juhatuse üheliikmeline.

2011. aastal maksti tegev - ja kõrgemale juhtkonnale tasu summas 36450 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

AS Virumaa Metsatööstuse peamiseks eesmärgiks 2011. aastal on hoida alles sidemed Venemaaga, ostes sealt saematerjali ja müües edasi kohalikele ettevõtetele, vajadusel saematerjali ümbertöödeldes.

Seoses majanduslangusega on kohalikule turule mööblit müüa väga keeruline, seda enam on vaja edasi tegeleda mööbli ekspordiga, kuna Soome koostööpartneritega sujub koostöö hästi. Et see turustuskanal kestaks, alustati 2010. aastal mööblitellimuste vastuvõtmist Soome elanikelt. Et nende soovidele vastu tulla, tuleb pidevalt täiustada mööbli tootmise tehnoloogiat, kaasajastada pidevalt mööbli väljanägemist ja töötada välja uusi mudeleid. Kõigi kavandatud eesmärkide elluviimiseks alustatakse 2012. aastal tootmishoonete renoveerimist.

-

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

AS Virumaa Metsatööstuse juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt aktsiaseltsi vara, kohustusi ja omakapitali ning majandutegevuse tulemusi ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aastaaruande koostamispäeva ja 19.04.2012 .a. ajavahemikul.

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

Juhatus hinnangul on AS Virumaa Metsatööstus jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2011. aasta aruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	522	8 269	2
Nõuded ja ettemaksed	291 397	158 699	3,4
Varud	286 776	306 192	6
Bioloogilised varad	7 584	7 584	8
Kokku käibevara	586 279	480 744	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	103 692	102 074	7
Kokku põhivara	103 692	102 074	
Kokku varad	689 971	582 818	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	100 938	89 107	11,24
Võlad ja ettemaksed	193 969	139 780	12
Kokku lühiajalised kohustused	294 907	228 887	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	20 140	24 162	11
Kokku pikaajalised kohustused	20 140	24 162	
Kokku kohustused	315 047	253 049	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	74 496	74 393	15
Kohustuslik reservkapital	7 439	7 439	
Muud reservid	65 576	65 576	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	182 258	135 781	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 155	46 580	
Kokku omakapital	374 924	329 769	
Kokku kohustused ja omakapital	689 971	582 818	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	2 819 377	2 035 831	16
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 556 182	-1 846 891	18
Brutokasum (-kahjum)	263 195	188 940	
Turustuskulud	-60 707	-32 510	19
Üldhalduskulud	-150 534	-126 517	20
Muud äritulud	1 000	23 328	17
Muud ärikulud	-760	-2 582	22
Ärikasum (kahjum)	52 194	50 659	
Finantstulud ja -kulud	-7 039	-4 079	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	45 155	46 580	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 155	46 580	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	52 194	50 659	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	23 548	24 440	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 000	0	
Kokku korrigeerimised	22 548	24 440	7
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-132 698	-72 702	
Varude muutus	19 416	-30 401	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	54 189	42 687	
Laekunud intressid	0	6	
Kokku rahavood äritegevusest	15 649	14 689	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-13 166	-10 759	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 166	-10 759	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	60 000	11 888	
Saadud laenude tagasimaksed	-62 000	-7 701	
Arvelduskrediidi saldo muutus	21 700	26 772	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-23 891	-29 678	
Makstud intressid	-7 039	-3 168	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 230	-1 887	
Kokku rahavood	-7 747	2 043	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 269	7 143	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 747	2 043	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-917	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	522	8 269	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	74 393	7 439	65 576	135 781	283 189
Aruandeaasta kasum (kahjum)				46 580	46 580
31.12.2010	74 393	7 439	65 576	182 361	329 769
Aruandeaasta kasum (kahjum)				45 155	45 155
Muud muutused omakapitalis	103			-103	0
31.12.2011	74 496	7 439	65 576	227 413	374 924

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Virumaa Metsatööstuse 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, väljaarvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sula- raha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber eurodes ametlikult Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid emettevõtte vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid ja varude ostuga kaasnevat tollimaksu ning muid mittetagastatavoid makse.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi /tooraine ja materjalid, pakkematerjalide maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud

vältimatud kulutused, tööliste palgad/kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete kulum, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad)

Varude soetamismaksumuse arvestamisel kasutatakse, arvesse võttes tootmiskulutuste arvutamise õigsust, kaalutud keskmise soetusmaksumuse ja vajadusel FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Bioloogilised varad

Bioloogilist vara kajastatakse bilansis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav, on tõenäoline, et ettevõtte saab vara kasutamisest tulevikus majanduslikku kasu, ning vara õiglane väärtus või soetusmaksumus on usaldusväärselt hinnatav.

Bioloogilisi varasid, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha lahutatud akumulieeritud kulum ning kahjum vara väärtuse langusest.

Bioloogilise vara õiglase väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjetel "Kasum

bioloogilise vara väärtuse kasvust"
ning "Kahjum bioloogilise vara väärtuse langusest"
Soetusmaksumuses kajastatavate bioloogiliste varade amortisatsioonikulu ja kahjumeid
väärtuse langusest kajastatakse kasumiauandes analoogiliselt materiaalse põhivara
amortisatsioonikuluga.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320.-eurost

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetamismaksumuses, 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muud hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320.00

Maad ei amortiseerita

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumimäär määratakse igale põhi-vara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeas. Olulise lõppväärtusega vara-

objektide puhul amortiseeritakse kasuliku tööea jooksul kulusse ainult soetusmaksu-
muse ja lõppväärtuse vahelist amortiseerivat osa.

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.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juht-
konna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist
jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müü-

giotel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade,
amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o. kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara
õiglane väärtus (miinus müügi-

kulutused) või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on

materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele. Materiaalse põhivara soetamisega seotud laenukasutuse

kulutusi kajastatakse tekkeperioodi kuluna v.a. kulutused, mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega (need kapitaliseeritakse perioodi
jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks).

Rendid

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

Muud rendilepingud kajastatakse

kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma
nüüdisväärtuses, juhul kui see on

madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse
vähendamiseks.

Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel

jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kusjuures
amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenavalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt äriseaduslikusele on moodustatud kohustuslik reservkapital.

Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda 1/20
puhaskasumist, kuni reservkapital

moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks,

samuti aktsiakapitali suurendamiseks

Reservkapitalist ei tehta väljamakseid aktsionäridele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja -tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	522	667
Arvelduskontod	0	7 602
Kokku raha	522	8 269

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	276 210	126 749	4
Ostjatelt laekumata arved	276 968	127 306	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-758	-557	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 360	21 491	5
Ettemaksed	6 827	10 459	
Kokku nõuded ja ettemaksed	291 397	158 699	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	276 968	127 306
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-758	-557
Kokku nõuded ostjate vastu	276 210	126 749

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 360		21 491	
Üksikisiku tulumaks		7 202		5 807
Erisoodustuse tulumaks		22		20
Sotsiaalmaks		15 719		13 038
Kohustuslik kogumispension		355		138
Töötuskindlustusmaksed		2 026		1 703
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		160		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 360	25 484	21 491	20 706

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	204 641	201 538
Valmistoodang	64 708	86 621
Müügiks ostetud kaubad	17 427	18 033
Kokku varud	286 776	306 192

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009						
Soetusmaksumus	41 609	32 394	286 050	286 050	7 363	367 416
Akumuleeritud kulum		-21 412	-257 951	-257 951	-7 319	-286 682
Jääkmaksumus	41 609	10 982	28 099	28 099	44	80 734
Ostud ja parendused		6 615	38 672	38 672	493	45 780
Amortisatsioonikulu		-1 587	-22 789	-22 789	-64	-24 440
31.12.2010						
Soetusmaksumus	41 609	39 009	286 105	286 105	5 619	372 342
Akumuleeritud kulum		-22 999	-242 123	-242 123	-5 146	-270 268
Jääkmaksumus	41 609	16 010	43 982	43 982	473	102 074
Ostud ja parendused		6 792	18 374	18 374		25 166
Amortisatsioonikulu		-5 603	-17 694	-17 694	-251	-23 548
31.12.2011						
Soetusmaksumus	41 609	45 801	298 495	298 495	5 619	391 524
Akumuleeritud kulum		-28 602	-253 833	-253 833	-5 397	-287 832
Jääkmaksumus	41 609	17 199	44 662	44 662	222	103 692

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	1 000	
Muud masinad ja seadmed	1 000	
Kokku	1 000	

Lisa 8 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevara	Mets	Kokku
31.12.2009	7 584	7 584
31.12.2010	7 584	7 584
31.12.2011	7 584	7 584

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
AS SWEDBANK LIISING	28 206	8 066	20 140	
Kapitalirendikohustused kokku	28 206	8 066	20 140	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	40 097	15 935	24 162	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	39 993	42 468
Kokku	39 993	42 468

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	3 080	2 228
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	3 209	6 810
1-5 aasta jooksul	17 307	16 786

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Juhatuse liige	5 944	5 944			
nõukogu liige	5 944	5 944			
arvelduskrediit	48 472	48 472			
Lühiajalised laenud kokku	60 360	60 360			
Kapitalirendikohustused kokku	28 206	8 066	20 140		9
Muud laenukohustused					
AS Virmeks	32 512	32 512			
Muud laenukohustused kokku	32 512	32 512			24
Laenukohustused kokku	121 078	100 938	20 140		24

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
juhatuse liige	5 944	5 944			
nõukogu liige	5 944	5 944			
panga krediit	26 772	26 772			
Lühiajalised laenud kokku	38 660	38 660			
Kapitalirendikohustused kokku	40 097	15 935	24 162		9
Muud laenukohustused					
Muud laenukohustused kokku	34 512	34 512			24
Laenukohustused kokku	113 269	89 107	24 162		24

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	41 609	41 609
Ehitised	17 199	10 982
Kokku	58 808	52 591

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	132 747	94 231	13
Võlad töövõtjatele	30 917	23 066	14
Maksuvõlad	25 484	20 706	5
Muud võlad	3 027	17	
Saadud ettemaksed	1 794	1 760	
Kokku võlad ja ettemaksed	193 969	139 780	

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Kokku võlad tarnijatele	132 747	94 231	12

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Kokku võlad töövõtjatele	30 917	23 066	12

Lisa 15 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	74 496	74 393
Aktsiate arv (tk)	11 640	11 640
Aktsiate nimiväärtus	6.40	100

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 192 389	1 617 040
Soome	626 988	418 329
Läti	0	462
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 819 377	2 035 831
Kokku müügitulu	2 819 377	2 035 831
Müügitulu tegevusalade lõikes		
mööblitootmine	693 375	479 344
saematerjali müük	2 051 865	1 452 088
puittaara valmistamine,müük	0	1 086
kaubandustegevus	71 776	97 308
muud	2 361	6 005
Kokku müügitulu	2 819 377	2 035 831

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	1 000	23 328
Kokku muud äritulud	1 000	23 328

Lisa 18 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	1 407 498	933 499
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	729 814	596 449
Energia	15 874	14 810
Transpordikulud	85 642	42 000
Logistikakulud	13 019	9 620
Üür ja rent	10 560	14 744
Tööjõukulud	281 814	220 981
Amortisatsioonikulu	9 677	8 459
Muud	2 284	6 329
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	2 556 182	1 846 891

Lisa 19 Turustuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Transpordikulud	11 114	8 869
Lähetuskulud	1 122	1 814
Tööjõukulud	23 142	18 388
Amortisatsioonikulu	0	1 730
Muud	25 329	1 709
Kokku turustuskulud	60 707	32 510

Lisa 20 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Transpordikulud	16 460	13 787
Mitmesugused bürookulud	740	1 352
Lähetuskulud	3 555	5 013
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 783	1 685
Tööjõukulud	89 785	73 740
Amortisatsioonikulu	13 871	14 252
Muud	24 340	16 688
Kokku üldhalduskulud	150 534	126 517

Lisa 21 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	293 935	232 757
Sotsiaalmaksud	100 806	80 352
Kokku tööjõukulud	394 741	313 109
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	42	40

Lisa 22 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Traavid, viivised ja hüvitised	100	1 486
Muud	660	1 096
Kokku muud ärikulud	760	2 582

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	0	6
Intressikulud	-7 039	-3 168
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-917
Kokku finantstulud ja -kulud	-7 039	-4 079

Lisa 24 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AS VIRMEKS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	EESTI

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	32 512	34 512
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		11 888

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja		1 133		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	510 583	42 075	316 860	35 309

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	36 450	30 678

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts Virumaa Metsatööstus (registrikood: 10132791) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN STRAUCH	Juhatuse liige	24.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Virumaa Metsatööstus aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Virumaa Metsatööstus 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 lisa. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 19, 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 arvnahtajate 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 Virumaa Metsatööstus finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Margit Kesküla

Vandeaudiitori number 305

Osaühing Fraumel

Audiitorettevõtja tegevusloa number 181

Lai 11, 44308 Rakvere

25.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Virumaa Metsatööstus (registrikood: 10132791) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGIT KESKÜLA	Vandeaudiitor	25.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	182 258
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 155
Kokku	227 413
Jaotamine	
Kokku	277 413

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	182 258
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 155
Kokku	227 413
Jaotamine	
Kokku	227 413

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saematerjali tootmine	16101	2051865	72.78%	Jah
Köögimööbli tootmine	31021	693375	24.59%	Ei
Mööbli ja valgustite jaemüük	47591	71776	2.55%	Ei
Muu teenindus	96099	2361	0.08%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3224738
Faks	+372 3224487
E-posti aadress	vmt@virumaamt.ee