

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: VIKAN ESTONIA AS

registrikood: 10243241

tänavatalu nimi, Kingu 1

maja ja korteri number:

linn: Põltsamaa linn

maakond: Jõgeva maakond

postisihthnumber: 48105

telefon: +372 7762460

faks: +372 7762461

e-posti aadress: paulimentu@vikan.com, info.ee@vikan.com

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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Aktsiakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Muud äritulud	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Muud ärikulud	19
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 20 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

AS Vikan Estonia peamiseks tegevusalaks on tekstiilitoodete tootmine.

Peale 2009. aasta üldist majanduslangust on AS Vikan Estonia müük praeguseks stabiliseerunud.

Võrreldes 2010. aastaga kasvas majandusaastal müügitulu 9,4 %.

2011. aastal jätkus ettevõttes tootearendus ning tootmisprotsessi juhtimine ja jälgimine kontserni tütarettevõtte Vikan AB spetsialistide kaasabil.

Majandusaasta lõpus alustati koostööd uue kliendiga - Diversey B.V. (Belgia).

Kahjuks lõppes aga 2011.aasta lõpuks koostöö Norra kliendiga, Lilleborg AS.

Keskmine töötajate arv 2011. aastal oli 62 (arvestamata täistööaega) ning nende töötasu üldsumma oli 395 tuhat eurot (see summa ei sisalda töötajatele antud erisoodustusi ega töötasule lisanduvaid makse), s.h. tegevjuhi töötasu 62 tuhat eurot.

Nõukogu liikmetele töötasu ei makstud . Samuti ei ole ette nähtud tasu ega soodustusi nende tagasikutsumisel või ametist lahkumisel.

2011. aastal dividende ei makstud.

AS Vikan Estonia peamised finantssuhtarvud:	2011	2010
Müügitulu (eurodes)	2 531 409	2 314 844
Müügitulu kasv (%)	9,4	45,7
Puhaskasum (eurodes)	90 907	80 540
Puhasrentaablus (%)	3,6	3,5
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	3,58	2,66
ROA (%)	7,4	6,4
ROE (%)	13,3	13,6

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid :

Müügitulu kasv (%) = [(müügitulu 2011-müügitulu 2010)/müügitulu 2010] x 100

Puhasrentaablus (%) = [(puhaskasum/müügitulu) x 100]

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/ lühiajalised kohustused

ROA (%) = [(puhaskasum/ varad)x 100]

ROE (%) = [(puhaskasum/ omakapital) x 100]

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	125 049	4 250	2
Nõuded ja ettemaksed	184 425	193 165	3
Varud	507 884	600 520	7
Kokku käibevara	817 358	797 935	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	411 905	458 648	8
Kokku põhivara	411 905	458 648	
Kokku varad	1 229 263	1 256 583	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	48 742	53 123	10
Võlad ja ettemaksed	179 589	247 143	11
Kokku lühiajalised kohustused	228 331	300 266	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	319 515	365 807	10
Kokku pikaajalised kohustused	319 515	365 807	
Kokku kohustused	547 846	666 073	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 565	25 565	12
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	562 389	481 848	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 907	80 541	
Kokku omakapital	681 417	590 510	
Kokku kohustused ja omakapital	1 229 263	1 256 583	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	2 531 409	2 314 844	13
Muud äritulud	1 056	2 229	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 521 702	-1 355 113	15
Mitmesugused tegevuskulud	-211 604	-249 010	16
Tööjõukulud	-577 811	-494 342	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-106 729	-104 786	8
Muud ärikulud	-921	-5 662	18
Ärikasum (kahjum)	113 698	108 160	
Finantstulud ja -kulud	-22 791	-27 620	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	90 907	80 540	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 907	80 540	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	113 698	108 160	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	106 729	104 786	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-566	-235	14
Kokku korrigeerimised	106 163	104 551	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 740	-84 506	
Varude muutus	92 636	-98 385	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-67 554	48 190	
Makstud intressid	-19 995	-22 602	19
Kokku rahavood äritegevusest	233 688	55 408	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-61 419	-16 482	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 000	4 793	8
Laekunud intressid	61	12	19
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-59 358	-11 677	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-36 495	-34 514	10
Arvelduskrediidi saldo muutus	-7 588	2 054	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 591	-9 038	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-50 674	-41 498	
Kokku rahavood	123 656	2 233	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 250	7 046	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	123 656	2 233	
Valuutakursside muutuste mõju	-2 857	-5 029	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	125 049	4 250	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	2 556	481 848	509 969
Aruandeaasta kasum (kahjum)			80 541	80 541
31.12.2010	25 565	2 556	562 389	590 510
Aruandeaasta kasum (kahjum)			90 907	90 907
31.12.2011	25 565	2 556	653 296	681 417

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Vikan Estonia 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamisarvestuses ja -aruannetes kasutatakse jätkuvalt samu arvestuspõhimõtteid, aruandlusviise ning aruandeskeeme. Kasumiaruanne on koostatud lähtudes skeemist nr. 1 ning rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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 selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (nõuded teiste kontserni ettevõtete vastu, viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

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

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.

Valmis- ja lõpetamata toodangu jäägid bilansis sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (materjalide ja pakkematerjali maksumus ning tootmistööliste töötasu) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete kulum, remondikulu, elekter jne.).

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete netorealiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende netorealiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna (Real "Kaubad, toore, materjal ja teenused").

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

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

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud 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.

Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
hooned	14-50
tootmiseseadmed ja -masinad	5
transpordivahendid	5-7
muu inventar ja IT seadmed	4-5

Rendid

Rendiarvestus

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 rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooniperioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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 arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldis, juhul kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, mille realiseerumine on tõenäoline ja mille kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Eraldiste hindamisel lähtutakse juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest ning need kajastatakse bilansis summas, mis on bilansipäeva seisuga vajalikud eraldisega seotud kohustuste rahuldamiseks.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille realiseerumise tõenäosus on ettevõtte juhtkonna hinnangul alla 50%, avalikustatakse nende olemasolul tingimuslike kohustustena raamatupidamise aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

AS Vikan Estonia aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks :

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Müük kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt vastavalt kauba omandiõiguse üleminekule müüjalt ostjale . Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisas 12.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist . Reservkapitali

võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 001	879
Arvelduskontod	124 048	3 371
Kokku raha	125 049	4 250

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	147 529	183 050	4
Ostjatelt laekumata arved	147 529	183 050	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 959	9 241	5
Muud nõuded	31 009	25	6
Muud nõuded	31 009	25	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	928	849	
Kokku nõuded ja ettemaksed	184 425	193 165	

"Nõuded ostjate vastu" sisaldab ka nõudeid seotud isikute vastu, v.t. lisa 20.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	147 529	183 050
Kokku nõuded ostjate vastu	147 529	183 050

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid aruandeperioodil kuludesse ei kantud, samuti ka 2010. aastal ei kantud.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 959		9 241	
Üksikisiku tulumaks		8 644		8 557
Erisoodustuse tulumaks		1 150		961
Sotsiaalmaks		20 656		20 184
Kohustuslik kogumispension		705		518
Töötuskindlustusmaksed		2 494		2 384
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 959	33 649	9 241	32 604

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
muud nõuded	31 009	31 009		
Kokku muud nõuded	31 009	31 009		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
muud nõuded	25	25		
Kokku muud nõuded	25	25		

Seisuga 31.12.2011.a. summa 31 009 eurot sisaldab nõuet hankijatele(30 871 eurot) .

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	425 175	478 956
Lõpetamata toodang	43 857	83 436
Valmistoodang	38 852	38 128
Kokku varud	507 884	600 520

Seoses varude netorealiseerimismaksumuse langemisega alla nende soetamismaksumuse hinnati majandusaastal varusid alla 19 679 euro väärtuses (valmistoodangut 474 eurot, lõpetamata toodangut 3472 eurot ning materjali 15 735 eurot).

Eelmisel majandusaastal hinnati varusid alla 18 458 euro väärtuses (valmistoodangut 3 907 eurot, lõpetamata toodangut 1 858 eurot ning materjali 12 693 eurot).

Panditud varude kohta v.t. lisa 10 ("muud varad").

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009								
Soetusmaksumus	6 112	273 435	69 588	6 562	529 590	605 740	19 170	904 457
Akumuleeritud kulum		-27 859	-45 197	-3 209	-264 742	-313 148	-11 939	-352 946
Jääkmaksumus	6 112	245 576	24 391	3 353	264 848	292 592	7 231	551 511
Ostud ja parendused				812	6 090	6 902	9 581	16 483
Amortisatsioonikulu		-5 469	-10 504	-1 127	-84 721	-96 352	-2 440	-104 261
Allahindlused väärtuse languse tõttu				-340	-186	-526	0	-526
Müügid							-4 559	-4 559
31.12.2010								
Soetusmaksumus	6 112	273 435	69 588	5 434	530 279	605 301	19 927	904 775
Akumuleeritud kulum		-33 328	-55 701	-2 736	-344 248	-402 685	-10 114	-446 127
Jääkmaksumus	6 112	240 107	13 887	2 698	186 031	202 616	9 813	458 648
Ostud ja parendused		11 352			48 282	48 282	1 785	61 419
Amortisatsioonikulu		-5 676	-9 028	-992	-90 558	-100 578	-367	-106 621
Allahindlused väärtuse languse tõttu					-107	-107		-107
Müügid					-1 434	-1 434		-1 434
Muud muutused					9 470	9 470	-9 470	
31.12.2011								
Soetusmaksumus	6 112	284 787	69 588	5 434	587 652	662 674	5 070	958 643
Akumuleeritud kulum		-39 004	-64 729	-3 728	-435 968	-504 425	-3 309	-546 738
Jääkmaksumus	6 112	245 783	4 859	1 706	151 684	158 249	1 761	411 905

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	2 000	
Muud masinad ja seadmed	2 000	
Muu materiaalne põhivara		4 793
Kokku	2 000	4 793

Täielikult amortiseerunud põhivara (0- jääkväärtusega) oli 31.12.2011. a. AS Vikan Estonia arvel soetusmaksumusega 149 471 eurot (31.12.2010.a. oli 134 313 eurot).

Võlakohustuste tagatiseks panditud materiaalse põhivara objektide kohta v.t. lisa 10.

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			
Transpordivahendid	7 721	7 721			6 kuu Euribor+3,5%	EUR	aprill 2012
Transpordivahendid	2 448	2 448			6 kuu Euribor+2,5%	EUR	september 2012
Kapitalirendikohustused kokku	10 169	10 169					

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Transpordivahendid	11 034	3 314	7 720		4,76	EUR	aprill 2012
Transpordivahendid	5 726	5 726			4,5	EUR	november 2011
Kapitalirendikohustused kokku	16 760	9 040	7 720	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	4 859	13 887
Kokku	4 859	13 887

Renditud vara tasumata väärtus rendilepingu lõpetamisel on 6 587 eurot, mis kajastub kapitalirendikohustuse koosseisus.

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
laen Swedbankist	115 164	38 573	76 591		6 kuu Euribor+2,9%	EUR	05.10.2014
laen emaettevõttelt	242 924	0	242 924		4,33%	EUR	31.12.2014
Pikaajalised laenud kokku	358 088	38 573	319 515				
Kapitalirendikohustused kokku	10 169	10 169					
Laenukohustused kokku	368 257	48 742	319 515				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
laen Swedbankist	151 658	36 495	115 163	0	6 kuu Euribor+4,5%	EUR	05.10.2014
laen emaettevõttelt	242 924	0	242 924	0	4,0275%	EUR	31.12.2014
Pikaajalised laenud kokku	394 582	36 495	358 087	0			
Kapitalirendikohustused kokku	16 760	9 040	7 720	0			
Muud laenukohustused							
arvelduskrediit Swedbankist	7 588	7 588	0	0	4,5%	EUR	22.09.2011
Muud laenukohustused kokku	7 588	7 588	0	0			
Laenukohustused kokku	418 930	53 123	365 807	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	6 112	6 112
Ehitised	245 783	240 107
Masinad ja seadmed	151 684	186 031
Muu materiaalne põhivara	3 467	12 511
Muud varad	662 408	793 686
Kokku	1 069 454	1 238 447

Emaettevõttelt Vikan A/S saadud laenu alusvaluutaks on EUR ning intressimääraks on 4,33 % aastas, vt. lisa 20.

AS Vikan Estonia poolt Swedbankist saadud arvelduskrediidi (limiit: 64 000 eurot, alusvaluuta- EUR, intressimäär 4,5 % aastas) tagatiseks on panditud järgmised varad: hüpoteek kinnistule asukohaga Kingu 1a, Põltsamaa.

AS Vikan Estonia poolt Swedbankist saadud laenu (alusvaluuta -EUR, intressimäär aastas:Euro 6 kuu Euribor + 2,9 %)tagatseks on panditud järgmised varad: 1) hüpoteek kinnistule asukohaga Kingu 1a, Põltsamaa 2) kommertspant laenusaja vallasvarale .

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	93 349	159 244	
Võlad töövõtjatele	47 303	44 758	
Maksuvõlad	33 649	32 604	5
Muud viitvõlad	5 288	10 537	
Kokku võlad ja ettemaksed	179 589	247 143	

Võlad seotud isikutele vt. lisa 20.

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	25 565	25 565
Aktsiate arv (tk)	255 646	400
Aktsiate nimiväärtus	0.10	63.91

Seoses 1. jaanuaril 2011 Eesti Vabariigi ühinemisega euroalaga on konverteeritud Vikan Estonia aktsiakapital 400 000 kroonilt 25 564 eurole ja 60 sendile, vähendades aktsiakapitali 6 sendi võrra. Aktsiate nimiväärtuseks kinnitati 10 senti ja aktsiate arvuks 255 646 aktsiat.

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2011. a. moodustas 653 296 eurot (2010.a. 562 389 eurot). Bilansipäeva seisuga on võimalik omanikele dividendidena välja maksta 516 104 eurot (2010.a. 444 287 eurot) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 137 192 eurot (2010.a. 118 102 eurot).

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Rootsi	1 263 178	1 073 606
Soome	2 332	39 131
Taani	804 192	672 443
Eesti	15 155	19 097
Belgia	56 317	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 141 174	1 804 277
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	390 235	510 567
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	390 235	510 567
Kokku müügitulu	2 531 409	2 314 844
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude valmis tekstiilitoodete tootmine (13929)	2 531 409	2 314 844
Kokku müügitulu	2 531 409	2 314 844

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	566	235
Muud	490	1 994
Kokku muud äritulud	1 056	2 229

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	1 473 687	1 310 956
Energia	19 393	19 725
Elektrienergia	19 393	19 725
remondimaterjal,korrashoid,remonditeenus	17 562	13 065
Muud	11 060	11 367
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 521 702	1 355 113

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Energia	13 287	13 165
Kütus	13 287	13 165
Mitmesugused bürookulud	30 769	27 831
Uurimis- ja arengukulud	1 588	2 861
Lähetuskulud	2 270	3 404
Koolituskulud	833	1 440
Riiklikud ja kohalikud maksud	150	207
kindlustuskulud	8 040	8 003
audiitor- ja raamatupidamisteenuste kulud	4 900	4 729
sidevahendite kulud	3 610	3 839
Külaliste vastuvõtu kulud	4 094	5 248
remondikulud	9 157	3 987
konsultatsiooniteenusekulu	112 578	156 441
Muud	20 328	17 855
Kokku mitmesugused tegevuskulud	211 604	249 010

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	433 628	370 382
Sotsiaalmaksud	144 183	123 960
Kokku tööjõukulud	577 811	494 342
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	59	54

2011. a. palgakulus on kajastatud erisoodustus summas 27 966 eurot, erisoodustuse tulumaks summas 9 432 eurot ning omatarbe käibemaks 1 024 eurot.

Sotsiaalmaksukulu sisaldab erisoodustuse sotsiaalmaksu summas 14 823 eurot.

2010. aastal on kajastatud palgakulus erisoodustus summas 24 012 eurot, erisoodustuse tulumaks summas 7 985 eurot ning omatarbe käibemaks 1 022 eurot.

Sotsiaalmaksukulu sisaldab erisoodustuse sotsiaalmaksu summas 12 548 eurot.

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	768	5 554
Trahvid, viivised ja hüvitised	146	31
Maksuintressid	7	13
Muud	0	64
Kokku muud ärikulud	921	5 662

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	61	12
Intressikulud	-19 995	-22 603
Intressikulu laenudelt	-19 327	-21 752
Intressikulu kapitalirendilt	-668	-851
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-2 857	-5 029
Kokku finantstulud ja -kulud	-22 791	-27 620

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Vikan A/S
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Taani
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Vissing Holding A/S
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Taani

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	61 224	242 924	9 451	242 924
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	17 012	18 762	24 392	22 742

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	-38 861	801 135	17 255	674 384
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	273 101	1 230 884	286 619	995 200
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 934	110	1 469	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	61 758	43 732

Summa : -38 861 eurot (2011. a. ostud emaettevõttelt) tuleneb kreditarvest.

Kuna Vikan Estonias läbiviidav tootearendus on seotud kogu kontserni firmadega, on emaettevõtte vähendanud Vikan Estonia poolt makstud konsultatsiooniteenusekulu 120 300 euro võrra ning jaganud selle kontserni teiste firmade vahel ära.

Aruande digitaalallkirjad

VIKAN ESTONIA AS (registrikood: 10243241) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAULI VALTERI MENTU	Juhatuse liige	21.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Vikan Estonia AS aktsionäridele

Oleme auditeerinud Vikan Estonia AS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 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, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime 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 Vikan Estonia AS finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Artur Suits
Vandeaudiitor nr 478
Grant Thornton Rimess OÜ
Tegevusluba nr 3
Tallinn
22. mai 2012

Audiitorite digitaalallkirjad

VIKAN ESTONIA AS (registrikood: 10243241) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARTUR SUITS	Vandeaudiitor	22.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	562 389
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 907
Kokku	653 296
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	653 296
Kokku	653 296

AS Vikan Estonia juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku kanda 2011. aasta puhaskasum summas 90 907 eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	562 389
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 907
Kokku	653 296
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	653 296
Kokku	653 296

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude valmis tekstiiltoodete tootmine	13929	2531409	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7762460
Faks	+372 7762461
E-posti aadress	info.ee@vikan.com
E-posti aadress	paulimentu@vikan.com