

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Aktsiaselts Lasita Maja

registrikood: 11496435

tänava/talu nimi, Risu tee 2

maja ja korteri number:

küla: Pihva küla

vald: Tähtvere vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 61407

telefon: +372 7337640

faks: +372 7337650

e-posti aadress: ali@lasita.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 9 Kapitalirent	13
Lisa 10 Laenukohustused	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Muud ärikulud	17
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 18 Seotud osapooled	17
Lisa 19 Konsolideerimata bilanss	18
Lisa 20 Konsolideerimata kasumiaruanne	19
Lisa 21 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	20
Lisa 22 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	21

Tegevusaruanne

AS Lasita Maja on puidust aia- ja suvemaju eksportiv ettevõtte. Ettevõtte põhifunktsiooniks on gruppi kuuluvate AS Lasita Maja Production, AS Bohlen ja Nordic-Holz OÜ toodangu vahendamine välisturgudele.

Ettevõtte laiendamine ja investeeringud: 2010 aasta lõpuks olime olemasolevad tootmisressursid pea sajaprotsendiliselt ära kasutanud ning Tartus Tähe tänaval asuv suurima gruppi kuuluvale AS Lasita maja Productionile olid ruumid selgelt kitsaks jäänud. Samuti tekkisid suured probleemid valmistoodangu ladustamisega, sest pindala selleks oli selgelt liiga väike. Kuigi 2010 aastal soetasime ca 3,5 hektarit maad Tartu külje all olevas Ülenurme tehno-pargis, oleks sinna tehase rajamine nõudnud üksjagu aega ja loomulikult ressursse.

Seetõttu alustasime läbirääkimisi Tartu lähistel asuva ca 10 000 ruutmeetrise tootmisbaasi rentimiseks. Hoone rajas hiljuti pankrotistunud AS Glaskek 2007 aastal. Täna kuulub hoone Ektornet Management Estonia OÜ-le, kellega õnnestus sõlmida pikaajaline rendileping aprilli lõpuks. Otsustasime kolida Tartus baseerunud tootmise uude renditud tootmisbaasi ja ühe tütarettevõtetest, AS Bohleni omakorda Võnnu vallast linna Tähe tänavale. Eesmärk on toota mõne aja möödudes kogu vajalik avatäidete kogus, millest suur osa on täna allhange, grupi siseselt. Kolimine toimus septembris-augustis. Tootmise ümberkorraldamiseks investeerisime eelmisel aastal täiendavalt seadmetesse ja infrastruktuuri kokku üle 1 miljoni Euro.

Müük ja turundus: Suurenenud tootmisbaasidega ja seondult püstitatud eesmärkidega suurendasime ka oma müügi- ja turundusmeeskonda kaasates täiendavalt kaks müügijuhti ning turundusjuhi, samuti plaanime järgneval aastal viia töö ettevõtetes üle stabiilselt kahte vahetusse. See looks tingimused konkurentsivõimelisema omahinna saavutamiseks, mis on tänaseks üliolulise tähtsusega.

2011. aastal osaleti kokku neljal erineval välismessil, Prantsusmaal, Saksamaal, Inglismaal ning Jaapanis. Järjest enam oleme pannud rõhku Lasita Maja kui kaubamärgi tutvustamisele nendel turgudel.

Eelmisel aastal suutsime kasvatada käivet ca 37%, kuid kasum jäi oodatust väiksemaks. Seda põhiliselt seetõttu, et kolisime kahe ettevõtte tootmised ja sõltumata planeeringust venisid käivitusprotsessid uutes kohtades pikemaks.

Müügituluks kujunes 14,5 miljonit eurot ning kasum selle juures jäi 0,5 miljoni euro piiresse. Suuremad mahtude kasvud olid taas traditsiooniliselt Saksamaal ning ka Prantsusmaal.

Oleme aastaid püüelnud stabiilsete partnerlussuhete poole. Aasta lõpul jõudsime koostöölepeteni, mis annavad vajaliku püsiva tellimuste voo. Selliste koostöölepete olemasolu annab kindlustunde ettevõtte laiendamiseks. Töö hooajalisuse vähendamiseks tootmises on aga jätkuv protsess sõltumata juba saavutatud tulemustest. Seega töötame pidevalt sellega, et tootmine saaks tellimustega koormatud sõltumata aastaajast. See on pidev protsess, millega tuleb iga aastastel tõsiselt tegeleda. Üheks võtmeküsimuseks selle juures on endiselt kliendibaasi laiendamine, millega oleme siiani edukalt hakkama saanud.

Tulevaks aastaks prognoosime ca 15%-list müügi- ja mahtude kasvu.

Suhtarvud

Näitaja	Arvestusmetoodika	2011	2010
Omakapitali tulukus (ROE)	Puhaskasum/omakapital	0,26	0,24
Varade tulukus (ROA)	Puhaskasum/varad	0,07	0,06
Vara käibekordaja	Netokäive/varad	2,03	0,53

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	27 657	79 396	2
Nõuded ja ettemaksed	808 549	638 766	3,4
Varud	3 246 958	2 431 309	5
Kokku käibevara	4 083 164	3 149 471	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	2 858	2 858	3
Materiaalne põhivara	3 018 417	2 537 608	7
Immateriaalne põhivara	49 506	3 538	8
Kokku põhivara	3 070 781	2 544 004	
Kokku varad	7 153 945	5 693 475	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 726 023	1 515 301	9,10
Võlad ja ettemaksed	2 736 236	1 730 215	4,11,12
Kokku lühiajalised kohustused	4 462 259	3 245 516	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	847 376	960 467	9,10
Võlad ja ettemaksed	0	5 240	11
Kokku pikaajalised kohustused	847 376	965 707	
Kokku kohustused	5 309 635	4 211 223	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	
Kohustuslik reservkapital	25 127	25 127	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 306 426	1 078 923	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	487 192	352 637	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	1 844 310	1 482 252	
Kokku omakapital	1 844 310	1 482 252	
Kokku kohustused ja omakapital	7 153 945	5 693 475	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	14 538 786	10 571 336	13
Muud äritulud	15 825	87 479	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 073 328	-6 556 843	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 305 141	-1 751 096	14
Tööjõukulud	-2 050 235	-1 510 766	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-332 609	-265 841	7,8
Muud ärikulud	-119 350	-122 259	16
Ärikasum (kahjum)	673 948	452 010	
Finantstulud ja -kulud	-153 528	-90 117	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	520 420	361 893	
Tulumaks	-33 228	-9 256	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	487 192	352 637	
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	487 192	352 637	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	673 948	452 010	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	332 609	287 493	7,8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-7 351	0	
Muud korrigeerimised	43 735	-1 367 234	
Kokku korrigeerimised	368 993	-1 079 741	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-139 380	-28 128	
Varude muutus	-815 649	-840 256	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	949 139	630 426	11
Muud rahavood äritegevusest	0	-2 123	
Kokku rahavood äritegevusest	1 037 051	-867 812	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-629 040	-366 567	7,8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	99 625	0	7
Antud laenud	-52 807	-100 137	
Antud laenude tagasimaksed	22 404	39 992	
Laekunud intressid	2 627	360	17
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-557 191	-426 352	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	900 000	950 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 124 340	-444 938	
Arvelduskrediidi saldo muutus	175 258	1 180 591	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-241 765	-234 605	
Makstud intressid	-156 078	-88 299	17
Makstud dividendid	-65 782	-12 782	
Makstud ettevõtte tulumaks	-18 815	-4 628	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-77	0	17
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-531 599	1 345 339	
Kokku rahavood	-51 739	51 175	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	79 396	28 221	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-51 739	51 175	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 657	79 396	

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	25 127	1 104 488	1 155 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)			352 637	352 637
Makstud dividendid			-25 565	-25 565
31.12.2010	25 565	25 127	1 431 560	1 482 252
Vigade parandamise mõju			-134	-134
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	25 565	25 127	1 431 426	1 482 118
Aruandeaasta kasum (kahjum)			487 192	487 192
Makstud dividendid			-125 000	-125 000
31.12.2011	25 565	25 127	1 793 618	1 844 310

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamise tavast, EV Raamatupidamise seadusest, mida täiendavad EV Raamatupidamistoimkonna väljaantud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha 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. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeval.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõuded teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus minus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulud sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjalide maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmis hoonete ja –seadmete amortisatsioon, rendikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle 1 aasta ja maksumusega alates 700 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille maksumus on alla 700 eurot, kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse 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 kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 10% aastas
- Masinad ja seadmed 5-40% aastas
- Muu inventar, tööriistad, sisseseade 10-40%

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

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldu- ja remondikuludid kajastatakse kuludena nende toimumise momendil.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega seotud otseseid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Maksustamine

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.

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

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadistikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele või aktsionäridele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	371	2 363
Arvelduskontod	27 286	77 033
Kokku raha	27 657	79 396

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	341 763	226 931	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	252 845	245 434	4
Muud nõuded	149 527	117 786	
Laenuõuded	143 995	0	
Viitlaekumised	5 532	0	
Ettemaksed	67 272	48 615	
Kokku nõuded ja ettemaksed	811 407	638 766	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	3 167			
Käibemaks	249 559		245 398	
Üksikisiku tulumaks		43 558		27 154
Erisoodustuse tulumaks		118		454
Sotsiaalmaks		85 150		54 761
Kohustuslik kogumispension		3 163		1 337
Töötuskindlustusmaksed		10 223		6 916
Intress		3		14
Ettemaksukonto jääk	119		36	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	252 845	142 215	245 434	90 636

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	671 597	825 267
Lõpetamata toodang	815 932	262 192
Valmistoodang	1 746 048	1 343 686
Ettemaksed varude eest	13 381	164
Kokku varud	3 246 958	2 431 309

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10953965	Nordic-Holz OÜ	Eesti	Kokkupandavate puitmajade tootmine	100	100
11076012	AS Bohlen	Eesti	Kokkupandavate puitmajade tootmine	100	100
10512652	AS Lasita Maja Production	Eesti	Kokkupandavatae Kokkupandavate puitmajade tootmine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	31.12.2011
Nordic-Holz OÜ	77 742	77 742
AS Bohlen	31 956	31 956
AS Lasita Maja Production	383 470	383 470
Kokku	493 168	493 168

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009								
Soetusmaksumus	1 853	1 357 300	1 680 670	225 878		9 702	9 702	3 275 403
Akumuleeritud kulum		-143 331	-826 024	-168 675				-1 138 030
Jääkmaksumus	1 853	1 213 969	854 646	57 203		9 702	9 702	2 137 373
Ostud ja parendused	258 115	15 706	326 657	22 183		58 391	58 391	681 052
Amortisatsioonikulu		-71 854	-165 120	-17 991				-254 965
Müügid		-1 663	-957	-13 530				-16 150
Ümberklassifitseerimised						-9 702	-9 702	-9 702
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest						-9 702	-9 702	-9 702
31.12.2010								
Soetusmaksumus	259 968	1 371 343	2 006 370	234 531		58 391	58 391	3 930 603
Akumuleeritud kulum		-215 185	-991 144	-186 666				-1 392 995
Jääkmaksumus	259 968	1 156 158	1 015 226	47 865		58 391	58 391	2 537 608
Ostud ja parendused		203 868	453 213	122 740	12 046	169 811	181 857	961 678
Amortisatsioonikulu		-90 760	-214 688	-25 646				-331 094
Müügid			-62 649	-29 625				-92 274
Ümberklassifitseerimised					-6 774	-50 727	-57 501	-57 501
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest						-50 727	-50 727	-50 727
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest					-6 774		-6 774	-6 774
31.12.2011								
Soetusmaksumus	259 968	1 575 211	2 396 934	327 646	5 272	177 475	182 747	4 742 506
Akumuleeritud kulum		-305 945	-1 205 832	-212 312				-1 724 089
Jääkmaksumus	259 968	1 269 266	1 191 102	115 334	5 272	177 475	182 747	3 018 417

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Ehitised		1 663
Masinad ja seadmed	99 625	
Muud masinad ja seadmed	99 625	
Kokku	99 625	1 663

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2009			
Soetusmaksumus	12 220		12 220
Akumuleeritud kulum	-6 587		-6 587
Jääkmaksumus	5 633		5 633
Amortisatsioonikulu	-2 095		-2 095
31.12.2010			
Soetusmaksumus	12 220		12 220
Akumuleeritud kulum	-8 682		-8 682
Jääkmaksumus	3 538		3 538
Ostud ja parendused	1 850	45 631	47 481
Amortisatsioonikulu	-1 513		-1 513
31.12.2011			
Soetusmaksumus	14 070	45 631	59 701
Akumuleeritud kulum	-10 195		-10 195
Jääkmaksumus	3 875	45 631	49 506

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	529 634	155 743	373 891	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	388 159	118 107	270 052	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Masinad ja seadmed	527 189	501 867
Kokku	527 189	501 867

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud kokku	1 355 848	1 355 848			
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised laenud kokku	687 917	214 432	473 485		
Kapitalirendikohustused kokku	529 634	155 743	373 891		9
Laenukohustused kokku	2 573 399	1 726 023	847 376		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud kokku	1 180 591	1 180 591			
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised laenud kokku	907 018	216 603	690 415		
Kapitalirendikohustused kokku	388 159	118 107	270 052		
Laenukohustused kokku	2 475 768	1 515 301	960 467		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Ehitised	773 123	807 255
Kokku	773 123	807 255

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 419 566	1 561 715	
Võlad töövõtjatele	80 605	55 580	12
Maksuvõlad	142 215	90 636	4
Muud võlad	92 131	22 831	
Dividendivõlad	72 000	17 410	
Muud viitvõlad	20 131	5 421	
Saadud ettemaksed	1 719	4 693	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 736 236	1 735 455	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	75 314	43 645
Puhkusetasude kohustus	5 291	11 935
Kokku võlad töövõtjatele	80 605	55 580

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Saksamaa	7 886 951	6 064 662
Prantsusmaa	4 325 360	2 093 050
Suurbritannia	207 174	220 222
Eesti	418 486	516 247
Soome	151 093	190 155
Itaalia	325 962	149 616
Iirimaa	21 021	95 109
Taani	147 491	22 189
Hispaania	78 218	43 153
Kreeka	24 459	22 780
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	13 586 215	9 417 183
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	88 200	122 830
Jaapan	69 247	104 983
Norra	795 124	926 340
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	952 571	1 154 153
Kokku müügitulu	14 538 786	10 571 336
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puidust kokkupandavate aiamajade müük	14 538 786	10 571 336
Kokku müügitulu	14 538 786	10 571 336

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	210 994	171 805
Energia	200 092	165 316
Elektrienergia	106 258	82 124
Soojusenergia	33 107	32 448
Kütus	60 727	50 744
Mitmesugused bürookulud	100 954	61 906
Lähetuskulud	34 139	12 203
Koolituskulud	1 482	6 397
Riiklikud ja kohalikud maksud	7 830	2 141
Kommunaalkulud	8 286	6 987
Valvekulud	15 041	18 110
Hooldus-ja remondikulud	132 613	103 835
Transpordikulud	928 405	643 673
Autokulud	37 678	52 519
Raamatupidamisteenused	44 645	42 974
Kindlustuskulud	14 784	13 652
Väikevahendid	58 847	16 606
Juriidilised kulud	12 502	8 520
Pangateenused	18 617	23 520
Vahendustasu	320 002	222 275
Turustuskulud	2 937	101 986
Külaliste vastuvõtukulud	10 267	9 836
Muud	145 026	66 835
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 305 141	1 751 096

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 531 723	1 119 812
Sotsiaalmaksud	525 158	385 408
puhkusereserv	-6 646	5 546
Kokku tööjõukulud	2 050 235	1 510 766
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	156	106

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	2 569	0
Kahjum valuutakursi muutustest	3 116	10 700
Trahvid, viivised ja hüvitised	36 214	51 704
Krediidiikindlustus	35 372	17 702
Ettevõtlusega mitteseotud kulud	2 490	0
Maksuameti intressid	1 782	814
Muud	37 807	41 339
Kokku muud ärikulud	119 350	122 259

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	2 627	363
Intressikulud	-156 078	-88 300
Intressikulu laenudelt	-156 078	-88 300
Muud finantstulud ja -kulud	-77	-2 180
Kokku finantstulud ja -kulud	-153 528	-90 117

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AS Lasita Maja
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	851 761	844 734	569 901	31 531
Tütarettevõtjad	1 367 854	1 374 882	329 450	1 016 331

	2011	
	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	13 390 414	377 565
Tütarettevõtjad	377 565	13 390 414

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	74 400	74 400

Lisa 19 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	5 961	9 763
Nõuded ja ettemaksed	970 384	454 455
Varud	1 660 970	1 407 420
Kokku käibevara	2 637 315	1 871 638
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	699 865	699 865
Nõuded ja ettemaksed	437 043	435 866
Materiaalne põhivara	612 516	271 592
Immateriaalne põhivara	49 506	3 007
Kokku põhivara	1 798 930	1 410 330
Kokku varad	4 436 245	3 281 968
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 600 369	1 402 697
Võlad ja ettemaksed	1 620 862	464 993
Kokku lühiajalised kohustused	3 221 231	1 867 690
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	609 752	763 918
Kokku pikaajalised kohustused	609 752	763 918
Kokku kohustused	3 830 983	2 631 608
Omakapital		
Aksiakapital nimiväärtuses	25 565	25 565
Kohustuslik reservkapital	3 132	3 132
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	496 663	331 774
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 902	289 889
Kokku omakapital	605 262	650 360
Kokku kohustused ja omakapital	4 436 245	3 281 968

Lisa 20 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	14 696 529	10 436 788
Muud äritulud	3 040	2 564
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 407 268	-8 554 658
Mitmesugused tegevuskulud	-1 555 185	-1 149 783
Tööjõukulud	-394 070	-319 664
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-20 103	-5 039
Muud ärikulud	-78 634	-60 485
Kokku ärikasum (-kahjum)	244 309	349 723
Finantstulud ja -kulud	-131 179	-50 578
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	113 130	299 145
Tulumaks	-33 228	-9 256
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 902	289 889

Lisa 21 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	244 309	349 723
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	20 103	5 039
Muud korrigeerimised	25 295	-189 303
Kokku korrigeerimised	45 398	-184 264
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-429 373	33 104
Varude muutus	-253 550	-1 286 251
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 083 474	-174 244
Kokku rahavood äritegevusest	690 258	-1 261 932
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-407 526	-268 224
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	-58
Antud laenud	-52 807	-100 137
Antud laenude tagasimaksed	23 812	5 803
Laekunud intressid	2 490	99
Muud laekumised investeerimistegevusest	71 809	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-362 222	-362 517
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	900 000	950 000
Saadud laenude tagasimaksed	-1 089 997	1 180 591
Arvelduskrediidi saldo muutus	175 258	-367 332
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-98 834	-71 313
Makstud intressid	-133 592	-50 617
Makstud dividendid	-65 782	-12 782
Makstud ettevõtte tulumaks	-18 815	-4 628
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-76	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-331 838	1 623 919
Kokku rahavood	-3 802	-530
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 763	10 293
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 802	-530
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 961	9 763

Lisa 22 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	3 132	357 339	386 036
Aruandeaasta kasum (kahjum)			289 889	289 889
Makstud dividendid			-25 565	-25 565
31.12.2010	25 565	3 132	621 663	650 360
Aruandeaasta kasum (kahjum)			79 902	79 902
Makstud dividendid			-125 000	-125 000
31.12.2011	25 565	3 132	576 565	605 262

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts Lasita Maja (registrikood: 11496435) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO MAISVEE	Juhatuse liige	04.06.2012
URMAS KALA	Juhatuse liige	04.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Lasita Maja aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Lasita Maja raamatupidamise konsolideeritud 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 lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 3 kuni 21 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 arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

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

/digitaalselt allkirjastatud/

Katrin Kaasik

Vandeaudiitori number 111

AMC Finantsid Audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 100

Tehnika 55 / Roopa 23 Tallinn 10136

05.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Lasita Maja (registrikood: 11496435) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN KAASIK	Vandeaudiitor	05.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 306 426
Aruandeaasta kasum (kahjum)	487 192
Kokku	1 793 618
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 693 618
Kokku	1 793 618

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 306 426
Aruandeaasta kasum (kahjum)	487 192
Kokku	1 793 618
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 693 618
Kokku	1 793 618

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	14696529	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7337640
Faks	+372 7337650
E-posti aadress	ali@lasita.com