

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Aktsiaselts Eesti Vanglatööstus

registrikood: 10727967

tänavanimi, maja number: Rummu 13

alevik: Rummu alevik

vald: Vasalemma vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 76102

telefon: +372 677 6700

faks: +372 677 6701

e-posti address: kontakt@evt.ee

veebilehe address: www.evt.ee, www.stoveman.ee

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	10
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 Müügioteel põhivara	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 10 Kapitalirent	15
Lisa 11 Kasutusrent	16
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 14 Aktsiakapital	18
Lisa 15 Müügitulu	18
Lisa 16 Muud äritulud	19
Lisa 17 Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu	19
Lisa 18 Turustuskulud	20
Lisa 19 Üldhalduskulud	20
Lisa 20 Tööjõukulud	20
Lisa 21 Muud ärikulud	21
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud	21
Lisa 23 Seotud osapooled	21

Tegevusaruanne

2011. aasta oli ettevõttele üheteistkümnendaks tegevusaastaks. Kajastatav aruandeperiood on 01.01.2011. a - 31.12.2011. a.

Üheteistkümneme tegevusaasta jooksul on ettevõttel õnnestunud hõivata oluline turuosa saunaahjude, suitsuahjude ja grillide müügis. Edukalt on juurutatud oma kaubamärk Stoveman, mille all müüakse saunaahje, suitsu- ja grillahje, kamin-ahje, kaminatarvikuid jm metalltooteid. 2007. aastal alustatud sama kaubamärgiga õmblustoodete müük on tasapisi hoogu kogunud. Kaupade tootmine ja müük oma kaubamärgi all on pidevalt suurenenud. Eestis toodetavate puiduküttega saunaahjude müügis on hõivatud liidripositsioon kodumaiste tootjate seas.

Ettevõtte tegutses kolmes vanglas: Harku-Murru, Tartu ning Viru Vanglas. Harkus asub ettevõtte õmblustsehh ning pakkimis- jm teenuste tsehh. Tellimistöödena tehakse lihtsamaid õmblustöid ning pakendamis- ja komplekteerimistöid. Tartus asub metallitsehh, kus teostatakse tellimistöödena erinevaid metallitöid ja osutatakse pulbervärviteenust, Virus toodetakse töömahukaid metallkonstruktsioone ning Stoveman kaubamärgi all müüdavaid metalltooteid, Viru Vanglas asub ka pesumaja ja puidutsehh. Aruandeaastal lõpetati tootmistegevus Murru Vangla territooriumil ning puidutsehh alustas edukalt tööd Viru Vanglas.

2011. aastal oli põhirõhk suunatud omatoodangu arendamisele ja klientuuri laiendamisele väljaspool Eestit. Ettevõtte saavutas müügituluks 1,9 miljonit eurot ja kahjumiks jäi 31,1 tuhat eurot. 2011. aastal ei saanud ettevõtte Justiitsministeeriumi eelarvest sihtotstarbelist eraldist kinnipeetavate tööhõive korraldamiseks. Ettevõtte suutis pakkuda tööd 384 kinnipeetavale.

Aruandeaastal soetati materiaalsel põhivara 63 374 eurot väärtuses, sh ehitiste parendused 9 247 eurot, masinad ja seadmed 51 875 eurot ning muu materiaalne põhivara 2 252 eurot.

AS-le Eesti Vanglatööstus eraldati 2009. aastal Euroopa Liidu Euroopa Sotsiaalfondist rahalisi vahendeid inimressursi arendamise rakenduskava prioriteetse suuna „Pikk ja kvaliteetne tööelu“ meetme „Kvalifitseeritud tööjõupakkumise suurendamise“ elluviimiseks rakendades projekti „Kvalifitseeritud tööjõud – turvalisem ühiskond“ koodiga 1.3.0102.09-0119.

Projekti üldeesmärgiks on suurendada ja parandada kinnises- ja avavanglas viibivate kinnipeetavate võimalusi omandada vangistuses kvalifitseeritud tööoskusi, pakkudes neile töökohapõhist väljaõpet vanglates ja parandades nende juurdepääsu töökohtadele Murru, Tartu ja Viru Vangla piirkonnas asuvates ettevõtetes. Projekt kestab 1. oktoobrist 2009. – 30. septembrini 2012.

2011. aastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud ja neid ei planeerita ka järgneva majandusaastaks.

Peamised finantssuhtarvud:

	2011	2010	Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid
Käibe kasv	1,33	5,59	Käibe kasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010) / müügitulu 2010 * 100
Brutokasumi määr	13,61	2,69	Brutokasumi määr (%) = brutokasum / müügitulu * 100
Puhasrentaabilus	-1,62	-14,06	Puhasrentaabilus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,76	2,78	Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
ROA	-2,62	-21,74	ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
ROE	-3,31	-27,47	ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

2012. aastal on kavas jätkata samadel tegevusaladel, müügituluks on planeeritud 1,97 miljonit eurot. Järgneval aastal pannakse suuremat rõhku ja vahendeid tootearendusele ning kvaliteedikontrollile. Metallitööstuses asutakse juurutama ISO 9001 kvaliteedistandardit.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	189 336	265 378	2
Nõuded ja ettemaksud	250 824	191 549	3
Varud	223 184	213 436	6
Müügiootel põhivara	2 839	5 690	7
Kokku käibevara	666 183	676 053	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	515 731	550 375	8
Immateriaalne põhivara	4 387	236	9
Kokku põhivara	520 118	550 611	
Kokku varad	1 186 301	1 226 664	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 734	40 272	10
Võlad ja ettemaksud	233 026	202 760	12
Kokku lühiajalised kohustused	241 760	243 032	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 053	5 347	10
Sihtfinantseerimine	0	7 702	
Kokku pikaajalised kohustused	5 053	13 049	
Kokku kohustused	246 813	256 081	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	447 382	447 382	14
Kohustuslik reservkapital	44 738	44 738	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	478 463	745 110	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 095	-266 647	
Kokku omakapital	939 488	970 583	
Kokku kohustused ja omakapital	1 186 301	1 226 664	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 921 269	1 896 058	15
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 659 720	-1 845 125	17
Brutokasum (-kahjum)	261 549	50 933	
Turustuskulud	-93 076	-93 491	18
Üldhalduskulud	-174 515	-195 032	19
Muud äritulud	310 487	259 434	16
Muud ärikulud	-333 720	-286 401	21
Äriksusum (kahjum)	-29 275	-264 557	
Finantstulud ja -kulud	-1 820	-2 090	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-31 095	-266 647	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 095	-266 647	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-29 275	-264 557	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	98 003	398 354	8; 9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-4 957	-1 278	16
Muud korrigeerimised	-14 964	799	13; 8
Kokku korrigeerimised	78 082	397 875	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-59 263	-53 386	
Varude muutus	-9 748	-24 031	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	18 748	36 528	
Makstud intressid	-1 268	-1 629	
Muud rahavood äritegevusest	-674	-415	22
Kokku rahavood äritegevusest	-3 398	90 385	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-56 261	-2 663	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	8 060	1 278	7; 8
Laekunud intressid	125	280	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-48 076	-1 105	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-43 332	-40 977	
Laekumised sihtfinantseerimisest	18 764	29 931	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-24 568	-11 046	
Kokku rahavood	-76 042	78 234	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	265 378	187 468	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-76 042	78 234	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-324	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	189 336	265 378	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	447 382	44 738	745 110	1 237 230
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-266 647	-266 647
31.12.2010	447 382	44 738	478 463	970 583
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-31 095	-31 095
31.12.2011	447 382	44 738	447 368	939 488

Täpsem informatsioon aktsiakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 14.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ASi Eesti Vanglatööstus 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eesti ühines 01.01.2011 eurotsooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest tulenevalt konverteeris AS Eesti Vanglatööstus alates €-päevast oma raamatupidamise arvestuse eurodesse. 2011. a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud ja ka kõiki järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Andmete võrreldavuse tagamiseks on 2011. a aastaaruandes avaldatud eelneva perioodi võrreldavad näitajad konverteeritud samuti eurodesse. Konverteerimisel kasutati ametlikku üleminekukursi 1 euro= 15,6466 krooni.

Muus osas on käesoleva raamatupidamise aruande ja võrdlusperioodi raamatupidamise aastaaruande koostamisel järgitud ühesuguseid põhimõtteid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus 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), 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. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

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

Müügioteel põhivaraks loetakse materiaalselt või immateriaalselt põhivara, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul ning mille puhul juhtkond on alustanud aktiivset müügitgevust ning varaobjekte pakutakse müügiks realistliku hinna eest võrreldes nende õiglase väärtusega.

Müügioteel põhivara amortiseerimine lõpetatakse ning seda kajastatakse kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglases väärtuses (miinus müügikulutused), sõltuvalt sellest, kumb on madalam, käibevarana eraldi bilansikirjel „Müügioteel põhivara“.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 917,35 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 917,35 euro kantakse soetamise hetkel 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. Materiaalselt põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning vara bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Immateriaalset vara (arenguväljaminekud, patendid, litsentsid, kaubamärgid, tarkvara) kajastatakse bilansis siis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav, tema kasutamisest saadakse tulevikus majanduslikku kasu ning vara soetusmaksumus on usaldusväärselt mõõdetav. Omandatud immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Arvele võtmise järel kajastatakse immateriaalset vara selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalne põhivara jagatakse määratud kasuliku elueaga varaks ja määramata kasuliku elueaga varaks. Määramata pikkusega kasuliku elueaga immateriaalset vara ei amortiseerita, kuid nende väärtuse kontrollimiseks viiakse igal bilansipäeval läbi väärtuse test ning juhul kui nende kaetav väärtus osutub väiksemaks bilansilisest jääkmaksumusest, hinnatakse vara alla kaetava väärtuseni.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalset vara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes vara eeldatavast kasulikust elueast. Igal bilansipäeval hinnatakse vara amortisatsiooniperioodide ning -meetodi põhjendatust.

Määratud elueaga varade puhul hinnatakse vara väärtuse langust, kui on ilmnunud asjaolusid, mis viitavad võimalikule väärtuse langusele.

Arendusväljaminekud

Arendusväljaminekud on kulutused, mida tehakse uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete, teenuste, protsesside või süsteemide väljatöötamiseks, kujundamiseks või testimiseks. Arendusväljaminekuid kapitaliseeritakse juhul kui eksisteerivad tehnilised ja finantsilised võimalused ning positiivne kavatsus projekti elluviimiseks, ettevõtte suudab kasutada või müüa loodatavat vara ning arendusväljaminekute suurust ja immateriaalsest varast tulevikus tekkivat majanduslikku kasu on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tarkvara

Immateriaalse varana kajastatakse ostetud arvutitarkvara, mis ei ole seonduva riistvara lahutamatu osa. Arvutitarkvara arenduskulud kajastatakse immateriaalse varana, kui need on otseselt seotud selliste tarkvaraobjektide arendamisega, mis on eristatavad, ettevõtte poolt kontrollitavad ning mille kasutamisest saadakse tulevast majanduslikku kasu pikema aja kui ühe aasta jooksul. Kapitaliseeritavad arvutitarkvara arenduskulud hõlmavad tööjõukulusid ning muid arendamisega otseselt seotud kulutusi. Arvutitarkvara jooksva hooldusega seotud kulud kajastatakse kasumiaruandes kuludena.

Muu immateriaalne põhivara

Kulutused patentide, kaubamärkide, litsentside ja sertifikaatide soetamiseks kapitaliseeritakse, kui on võimalik hinnata neilt kulutustelt tulevikus saadavat tulu.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Hooned 20-50 aastat
 - Rajatised 10-40 aastat
 - Tootmiseseadmed 4-20 aastat
 - Transpordivahendid 3-10 aastat
 - Muu inventar ja IT seadmed 2-10 aastat
 - Immateriaalne põhivara 2-10 aastat
- Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1917,35

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi 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, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Varade sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse brutomeetodist- saadud vara võetakse bilansis arvele tema õiglases väärtuses ning samas summas kajastatakse bilansis kohustusena tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Saadud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse saadud vara järelejäanud kasuliku eluea jooksul.

Seotud osapooled

ASi Eesti Vanglatööstus aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (Justiitsministeerium koos haldusalaga);
- riigi raamatupidamiskohustuslasi;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Vastavalt RTJ 2.49 ei ole tehinguid punktis a ja b nimetatud isikutega avalikustatud.

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, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Inressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

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 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2011 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	755	0
Arvelduskontod	188 581	265 378
Kokku raha	189 336	265 378

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	192 391	133 850	4
Ostjatelt laekumata arved	204 232	163 572	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-11 841	-29 722	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	776	429	5
Muud nõuded	51 988	48 628	
Intressinõuded	15	3	
Nõuded sihtfinantseerimise osas	51 488	44 570	13
Muud	485	4 055	
Ettemaksed	5 669	8 642	
Kokku nõuded ja ettemaksed	250 824	191 549	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	204 232	163 572	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-11 841	-29 722	
Kokku nõuded ostjate vastu	192 391	133 850	3
	2011	2010	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-29 722	-19 416	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	1 056	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-1 030	-11 362	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	18 911	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-11 841	-29 722	3

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	22 026	0	2 620
Üksikisiku tulumaks	0	10 288	0	9 446
Erisoodustuse tulumaks	0	70	0	134
Sotsiaalmaks	0	15 695	0	15 646
Kohustuslik kogumispension	0	502	0	434
Töötuskindlustusmaksed	0	1 538	0	1 519
Intress	0	0	2	0
Ettemaksukonto jääk	776		427	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	776	50 119	429	29 799

Lisad 3 ja 12.

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	80 775	43 542
Lõpetamata toodang	52 025	75 212
Valmistoodang	77 549	42 486
Müügiks ostetud kaubad	12 771	52 111
Ettemaksed varude eest	64	85
Kokku varud	223 184	213 436

Aruandeperioodil tehti varude allahindlusi summas 6 eurot ning kanti maha varusid summas 517 eurot, kokku 523 euro eest. (lisa 17).

2010. aastal tehti varude allahindlusi summas 425 eurot ja kanti maha varusid summas 527 eurot, kokku 952 eurot (lisa 17).

Ettevõtte varusid ei ole kolmandate osapoolte käes vastutaval hoiul, samuti ei ole ettevõtte võtnud kaupa vastutavale hoiule.

Lisa 7 Müügiotel põhivara

(eurodes)

31.12.2009	0
Ümberklassifitseerimised	5 690
31.12.2010	5 690
31.12.2010	5 690
Müügid	-2 851
31.12.2011	2 839

Müügiotel põhivara müügihind oli 6 460 eurot, tulemiks kasum 3 608 eurot (lisa 16).

Lisa 8 Materiaalne põhivara (eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009								
Soetusmaksumus	6 686	908 307	0	0	665 027	665 027	2 136	1 582 156
Akumuleeritud kulum	0	-222 368	0	0	-408 637	-408 637	-2 136	-633 141
Jääkmaksumus	6 686	685 939	0	0	256 390	256 390	0	949 015
Ostud ja parendused	0	5 113	0	0	0	0	0	5 113
Amortisatsioonikulu	0	-71 595	0	0	-81 020	-81 020	0	-152 615
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-244 649	0	0	0	0	0	-244 649
Müügid	0	0	0	0	-799	-799	0	-799
Ümberklassifitseerimised	0	0	0	0	-5 690	-5 690	0	-5 690
Ümberklassifitseerimine müügiotel põhivaraga	0	0	0	0	-5 690	-5 690	0	-5 690
31.12.2010								
Soetusmaksumus	6 686	913 420	0	0	497 412	497 412	2 136	1 419 654
Akumuleeritud kulum		-538 612	0	0	-328 531	-328 531	-2 136	-869 279
Jääkmaksumus	6 686	374 808	0	0	168 881	168 881	0	550 375
Ostud ja parendused	0	9 247	4 138	2 900	44 837	51 875	2 252	63 374
Amortisatsioonikulu	0	-30 627	-1 380	-387	-64 162	-65 929	-300	-96 856
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	0	0	-911	-911	0	-911
Müügid	0	0	0	0	-251	-251	0	-251
31.12.2011								
Soetusmaksumus	6 686	922 667	4 138	2 900	562 363	569 401	4 388	1 503 142
Akumuleeritud kulum	0	-569 239	-1 380	-387	-413 969	-415 736	-2 436	-987 411
Jääkmaksumus	6 686	353 428	2 758	2 513	148 394	153 665	1 952	515 731

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	1 600	1 278
Muud masinad ja seadmed	1 600	1 278
Kokku	1 600	1 278

Lisa 9 Immateriaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Arenguväljaminekud	Arvutitarkvara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	0	6 672	6 672
Akumuleeritud kulum	0	-5 346	-5 346
Jääkmaksumus	0	1 326	1 326
Amortisatsioonikulu	0	-1 090	-1 090
31.12.2010			
Soetusmaksumus	0	6 672	6 672
Akumuleeritud kulum	0	-6 436	-6 436
Jääkmaksumus	0	236	236
Ostud ja parendused	4 387	0	4 387
Amortisatsioonikulu	0	-236	-236
31.12.2011			
Soetusmaksumus	4 387	6 672	11 059
Akumuleeritud kulum	0	-6 672	-6 672
Jääkmaksumus	4 387	0	4 387

Lisa 10 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			
Tartu osakonna seadmed	5 347	5 347	0	0	6 kuu EURIBOR+1%	EUR	29.02.2012
Kahveltõstuk	8 440	3 387	5 053	0	6 kuu EURIBOR+2,6%	EUR	15.05.2014
Kapitalirendikohustused kokku	13 787	8 734	5 053	0			
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Tartu osakonna seadmed	45 619	40 272	5 347	0	6 kuu EURIBOR+1%	EUR	29.02.2012
Kapitalirendikohustused kokku	45 619	40 272	5 347	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	59 180	91 339
Kokku	59 180	91 339

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010
Kasutusrenditulu	68 992	99 456
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	13 671	22 858
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Muud varad	337 686	361 652
Kokku	337 686	361 652

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	44 731	26 139
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	8 079	20 415
1-5 aasta jooksul	2 318	18 415
Üle 5 aasta	4 637	0

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	77 515	84 126	
Võlad töövõtjatele	65 626	60 037	
Maksuvõlad	50 119	29 799	5
Muud võlad	39 749	27 523	
Intressivõlad	15	0	
Muud viitvõlad	17 833	17 235	
Tulevaste perioodide tulud põhivara sihtfinantseerimisest	21 775	10 271	13
Muud võlad	126	17	
Saadud ettemaksed	17	1 275	
Kokku võlad ja ettemaksed	233 026	202 760	

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks						
SA INNOVE	-1 685	29 931	0	-10 271	17 975	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	-1 685	29 931	0	-10 271	17 975	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
SA INNOVE	-40 076	242 499	0	-245 759	-43 336	
Ettevõtluse Arendamise SA	-2 483	3 590	0	-2 341	-1 234	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-42 559	246 089	0	-248 100	-44 570	3
Kokku sihtfinantseerimine	-44 244	276 020	0	-258 371	-26 595	16
	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks						
SA INNOVE	17 975	18 764	0	-14 964	21 775	12
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	17 975	18 764	0	-14 964	21 775	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
SA INNOVE	-43 336	280 842	-212	-288 782	-51 488	
Ettevõtluse Arendamise SA	-1 234	1 234	0		0	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-44 570	282 076	-212	-288 782	-51 488	3
Kokku sihtfinantseerimine	-26 595	300 840	-212	-303 746	-29 713	16

2010. aasta sihtfinantseerimise põhivara soetamiseks saldo koosneb lühi- ja pikaajalisest osast. Lühiajaline osa 31.12.2010 oli 10 271 eurot (lisa 12).

Lisa 14 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	447 382	447 382
Aktsiate arv (tk)	70 000	70 000
Aktsiate nimiväärtus	6.39	6.39

Ettevõtte on aktsiakapital eurodesse ümber registreerimata. Aktsiakapital on 7 000 000 EEK, nimiväärtusega 100 EEK.

2010. ja 2011. aastal aktsionäridele välja kuulutatud ja välja makstud dividendide ei ole. Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2011 moodustas 447 368 (31. detsember 2010: 478 463) eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2012. a kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summal. Eraldist ei moodustata, kuid avaldatakse informatsioon, et bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist on omanikele võimalik maksimaalselt dividendidena välja maksta 353 421 eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaksukulu summas 93 947 eurot. Seisuga 31. detsember 2010 oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 377 986 eurot, millega oleks kaasnenud tulumaksukulu summas 100 477 eurot.

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	61 583	42 452
Soome	122 391	175 560
Leedu	11 119	10 019
Rootsi	4 523	2 524
Holland	0	290
Eesti	1 721 653	1 664 893
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 921 269	1 895 738
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	320
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	320
Kokku müügitulu	1 921 269	1 896 058
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tekstiiltoodangu ja -teenuste müük	249 250	188 854
Metalltoodangu ja -teenuste müük	1 027 442	771 414
Puittoodete ja -teenuste müük	75 189	362 557
Pesu pesemine	201 977	205 670
Pakkimis- jm teenuste müük	127 948	116 170
Muu müük	56 209	54 554
Tööjõu vahendus	25 478	9 214
Renditulu	68 992	99 456
Kommunaalteenuste vahendus	88 784	88 169
Kokku müügitulu	1 921 269	1 896 058

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Kasum müügiotel põhivara müügist	3 608	0	7
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 349	1 278	
Tulu sihtfinantseerimisest	303 746	258 371	13
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 368	-3 250	
Muud	416	3 035	
Kokku muud äritulud	310 487	259 434	

Lisa 17 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tooraine ja materjal	621 647	578 959	
Varude allahindlus ja mahakandmine	523	952	6
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	84 721	72 854	
Müügi eesmärgil ostetud teenused	89 015	89 628	
Energia	119 511	107 116	
Elektrienergia	73 550	67 848	
Soojusenergia	45 961	39 268	
Transpordikulud	89 975	66 260	
Üür ja rent	988	951	
Mitmesugused bürookulud	4 776	2 753	
Lähetuskulud	2 505	1 883	
Koolituskulud	976	2 548	
Tööjõukulud	277 996	286 309	
Amortisatsioonikulu	76 916	129 361	
Kulu varade väärtuse langusest	911	244 649	
Kinnipeetavate töötasu	173 415	170 904	
Kommunaalkulud	18 615	21 566	
Teenuste ostukulu	38 950	14 674	
Seadmete remont ja hooldus	21 195	17 384	
Muud	37 085	36 374	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	1 659 720	1 845 125	

Lisa 18 Turustuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Transpordikulud	10 693	12 995
Mitmesugused bürookulud	0	2 761
Lähetuskulud	694	22
Koolituskulud	108	369
Tööjõukulud	59 349	64 092
Reklaamikulud	20 393	13 252
Muud	1 839	0
Kokku turustuskulud	93 076	93 491

Lisa 19 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Üür ja rent	13 498	15 298	
Energia	1 747	1 902	
Elektrienergia	383	383	
Soojusenergia	1 364	1 519	
Transpordikulud	12 412	12 503	
Mitmesugused bürookulud	4 236	3 836	
Lähetuskulud	183	1 383	
Koolituskulud	271	895	
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	1 030	0	4
Tööjõukulud	123 421	144 515	
Amortisatsioonikulu	623	1 090	
Muud	17 094	13 610	
Kokku üldhalduskulud	174 515	195 032	

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	337 789	357 002
Sotsiaalmaksud	133 282	143 491
Nõukoguliikmete töötasu	15 497	15 607
Juhatuse töötasu	41 762	51 598
Vangistusseaduse alusel töötavate tööliste töötasu	209 049	202 977
Kokku tööjõukulud	737 379	770 675
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	24	26

Vangistusseaduse alusel töötavate tööliste arv oli 2010. aastal 308 ja 2011. aastal 384 töolist.

Lisa 21 Muud ärikulud (eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	2	3
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	8
Liikmemaksud	1 145	1 048
Kingitused	1 746	722
Sihtfinantseerimine	207 360	155 667
Sihtfinantseerimine-tööjõu kulud	103 198	104 855
Sihtfinantseerimine-amortisatsioonikulu	19 553	23 254
Põhivara likvideerimiskahjum	0	799
Muud	716	45
Kokku muud ärikulud	333 720	286 401

Lisa 22 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	137	278
Intressitulu hoiustelt	108	268
Muud intressitulud	29	10
Intressikulud	-1 283	-1 629
Intressikulu kapitalirendilt	-995	-1 629
Muud intressikulud	-288	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-324
Muud finantstulud ja -kulud	-674	-415
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 820	-2 090

Lisa 23 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	90	0

	2011	2010
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 079	7 646

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	41 762	51 598

Maksimaalne potentsiaalne kohustus juhatuse liikme ees on 25 600 eurot.