

OSALUSE VALITSEMISE ARUANDED

AS Vireen 2012. aasta aruanne

Hinnang äriühingu majandustegevusele eelnenud majandusaastal:

AS Vireen 2012. aasta majandustulemusi võib pidada heaks.

Aruandeaastal osutas ettevõtte 1., 2., ja 3. kategooria loomsete kõrvalsaaduste kahjutustamise teenuseid 900-le teenuse ostjale 2022 tuhande euro eest, millest 851 tuhande euro eest osutati teenuseid lihatööstustele ja muudele kõrvalsaaduste valdajatele, 1171 tuhande euro eest põllumajandustootjatele, millest 543 tuhat eurot tasuti põllumajandustootjate poolt ning 628 tuhat eurot tasus Eesti Vabariik sihtfinantseerimise teel.

Aruandeaastal kahjutustati loomsete kõrvalsaaduste käitlemise tehases 10367 tonni loomseid kõrvalsaadusi, millest 5322 tonni moodustasid hukkunud põllumajandusloomad ning 5045 tonni lihatööstuste ja muude kõrvalsaaduste valdajate loomsed kõrvalsaadused.

Ettevõtte poolt osutatavate teenuse ostjate arv on püsinud stabiilsena.

Peamised suhtarvud majandusaasta kohta ja nende arvutamise meetoodika

	2012	2011
Käibe kasv/kahanemine (%)	21,6	3,2
Puhasrentaablus (%)	9,0	15,3
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	2,2	0,7
ROA (%)	4,1	5,8
ROE (%)	4,9	14,7

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) =(müügitulu koos aruandeaastal sihtfinantseerimise teel osutatud teenuse tuluga – müügitulu koos aruandeaastale eelnenud aastal sihtfinantseerimise teel osutatud teenuse tuluga /müügitulu koos aruandeaastale eelnenud aastal sihtfinantseerimise teel osutatud teenuse tuluga *100

Puhasrentaablus (%) =puhaskasum/müügitulu koos sihtfinantseerimise teel osutatud teenuse tuluga*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) =käibevara/lühiajalised kohustused (ei sisalda varade sihtfinantseerimise lühiajalist osa)

ROA (%) =puhaskasum/varad kokku*100

ROE (%) =puhaskasum/omakapital kokku*100

Ettevõtte lõpetas aruandeaastal reoveepuhasti rekonstrueerimistööd, mis on viinud reovee bioloogilise puhasti puhastusefektiivsuse suurenemisele. Keskkonnakaitselised kulud aruandeaastal olid ligikaudu 63 tuhat eurot.

Aruandeaastal jõuti lõpule tehase reoveepuhasti rekonstrueerimistöödega, millesse investeeriti 137 tuhat eurot, sealhulgas 59 tuhat eurot moodustas ettevõtte omafinantseering ja 78 tuhat eurot SA Keskkonnainvesteeringute Keskuse sihtfinantseerimine. Projekti kogumaksumuseks kujunes 1988 tuhat eurot, millest 1027 tuhat eurot moodustas SA Keskkonnainvesteeringute Keskuse sihtfinantseerimine ja 961 tuhat eurot tasus ettevõtte omafinantseeringu teel.

Muudesse masinatesse ja seadmetesse investeeriti 130 tuhat eurot.

2013.aastal on planeeritud tehase amortiseerinud seadmete väljavahetamiseks investeerida 833 tuhat eurot. 2013.aasta investeeringute maht on kaetud ettevõtte tuludega ja käibekapitali arvelduslaenu lepinguga.

Eelnenud majandusaastaks seatud tegevus- ja finantseesmärkide saavutamise analüüs:

Ettevõtte 2012 aastaks püstitatud tähtsamate eesmärkide elluviimine:

- 1) Alustati lihakondijahu ja tehnilise rasva müügiga;
- 2) Lõpetati reoveepuhasti rekonstrueerimine;
- 3) Võeti kasutusele oma puurkaev;
- 4) Käivitati Hiiumaa matmispaik;
- 5) Tõhustati kokkuvedu ja parandati klienditeenindust;
- 6) Tehase tehnilist seisukorda oluliselt ei parandatud, planeeritud töödest vahetati vaid keedukatla võll:
- 7) SEB Liisingu AS poolt AS Vireen kasuks seatud kasutusvaldus osteti välja ja tehase omandiõigus läks üle AS-le Vireen;
- 8) Lahendati käimasolev kohtuvaidlus ja koostöö Väike-Maarja valla ning tema osahinguga on normaliseerunud.

Võrreldes aktsiaseltsi tegelikke 2012. aasta finantstulemusi 2011. aasta osaluste valitsemise aruandes esitatud finantseesmärkidega ületas AS Vireen tulude prognoosi 20% (sh müügitulu 16%) tingituna eelkõige ettevõtte tootmisprotsessis kõrvalsaadusena tekkiva lihakondijahu ja tehnilise rasva tunnustamisest toodetena, mis andis võimaluse laovarude vähendamiseks müügi teel. Puhaskasum langes 40% (langus võrreldes prognoosiga väiksem).

2012 aastal taastus käibe kasv.

Investeeringute maht jäi 60% ulatuses täitmata. Suur osa 2012 aastaks planeeritud töödest lükkus plaanitud hilisemale ajale. Viidi lõpule reoveepuhasti rekonstrueerimistööd.

Ettevõtte suudab kanda kuni 847 tuh euro suurust laenu, laenukohustused 31.12.2012 seisuga olid 650 tuh eurot. Optimaalseks kapitalistruktuuriks peab ettevõtte 75-80%.

2013.aastal on ettevõtte planeerinud maksta dividende 84 tuh eurot.

2012. aasta 31. detsembri seisuga moodustas äriühingu omakapital 84% varade mahust. Võrreldes eelneva perioodiga suurenes äriühingu omakapitali osakaal varade mahust 4%. Laenukohustuste maht ulatus 2012.a 31. detsembri seisuga 650 tuh euron, mis moodustab 12,5% bilansimahust. Võlakohustuste ja omakapitali suhtarv oli 15%.

AS Vireen on 2012.aastal täitnud enamuse püstitatud ülesannetest. Kõik tehasesse transporditud kahjutustamisele kuuluvad loomsed kõrvalsaadused on ümber töödeldud. Hiiumaal käivitati loomsete kõrvalsaaduste matmispaik. Tõrgeteta töötab äriühingu poolt käivitatud kõrvalsaaduste kokkuveo logistiline süsteem. Tulemuslikult on tegeletud loomsete kõrvalsaaduste kahjutustamise tulemusena tekkiva kauba alternatiivsete kasutusvõimaluste otsimisega (eesmärgiks tulude suurendamine ja kulude vähendamine). Keskkonnaamet tunnustas ettevõtte tootmisprotsessis kõrvalsaadusena tekkivat lihakondijahu ja tehnilist rasva toodetena.

Äriühingu finantseesmärgid:

AASTA (summa tuhandetes)	Äritulud		Ärikulud		Puhas- kasum	Divi- dendid või puhas- kasumi määr	Varad			Kohustused				Oma- kapital	Inves- teerin- gud	Turu- osa (%)
	kokku	müügi- tulu	kokku	põhi- vara kulum ja alla- hindlu- sed			kokku	raha	käibe- vara	kokku	lühiaja- lised kohus- tused	võla- kohus- tused	riigipoolse siht- finantsee- ringu kohustu- sed			
2012	2 587	2 374	2 346	624	213	0	5 190	510	757	847	350	650	0	4 343	267	30%
2013	2 815	2 790	2 707	674	64	84	5 045	192	453	722	382	157	0	4 323	833	30%
2014	2 864	2 829	2 818	760	29	0	4 928	335	646	576	396	340	0	4 352	450	30%
2015	2 864	2 829	2 565	476	290	0	5 068	681	991	426	412	180	0	4 642	271	30%
2016	2 864	2 829	2 595	497	264	0	5 166	996	1316	260	260	14	0	4 906	1500	30%

Äriühingu osa- või aktsiakapitalide suurenemine või vähenemine, selle viis ja suurus:

2012.aastal aktsiakapitali suurendamist ei toimunud.

Riigi osaluse säilitamise või võõrandamise otstarbekuse põhjendus:

Arvestuslikult tekib Eestis eri riskiastmega loomseid kõrvalsaadusi 10 500 tonni aastas. Riik on kohustatud tagama nende EL nõuetekohase kogumise ja kahjutustamise. Esimese kategooria loomsete kõrvalsaaduste kahjutustamise tehas, mis vastab EL nõuetele, on AS-l Vireen. AS Vireen on riigi äriühing (100% aktsiatest kuulub riigile). Tehas rajati SEB Liisingu laenu arvelt ja tehnoloogia soetati PHARE projekti toel.

Euroopa riigid abistavad tootjaid, kattes nende hukkunud põllumajandusloomade kokkuveo ja kahjutustamise kulud. 2012. aastal hüvitas Eesti riik 90% ulatuses põllumajandustootjate hukkunud mäletsejaliste kokkuveo ja 75% ulatuses kahjutustamise kulud. Põllumajandustootjatele riigiabi andmise jätkumine on oluline, sest vastasel korral võivad eriti väiksemad tootjad hakata kasutama ebaseaduslikke viise hukkunud põllumajandusloomadest vabanemiseks, mis tooks kaasa toidu- ja söödaahela riskide suurenemise või looks ohu keskkonnale.

Omades aktsiaid ühingu, mis pakub teenuseid tootjatele, saab riik paremini kontrollida, et teenust osutatakse kvaliteetselt ja tegelikult õiglase hinna eest. Samuti saab riik niiviisi selge ülevaate kliendigrupist ja tekkivate loomsete kõrvalsaaduste tegelikust kogusest. Suunates samas riigiabi tootjatele läbi ühingu, hoitakse lisaks kokku selle administreerimise kulud. Nii avaldub positiivne mõju riigieelarvele. Kuivõrd ühing osutab teenuseid ka teistele loomsete kõrvalsaaduste valdajatele, suurendab tema tegevus kokkuvõttes aktsiate, kui riigivara, väärtust. Lisaks eelnimetatule tegeleb AS Vireen ka teiste riigiasutuste poolt turult kõrvaldatud loomse päritoluga kauba kahjutustamisega, mis annab täiendava kindlustunde, et selline kaup mingil kujul uuesti turule ei satu ning nii on tagatud toidu- ja söödaahela ohutus.

Ülevaade äriühingus läbi viidud erikontrollidest:

Ainuaktsionäri 21. septembri 2012. a otsuse nr 1.4-3/20 alusel viidi läbi äriühingus põllumajandusministeeriumi siseauditi poolt erikontroll, eesmärgiga anda hinnang juhatuse tegevusele varade kasutamise küsimustes. Kontrollimisel tuvastati, et juhatuse oli rikkunud hoolsus- ja lojaalsuskohustust ning töökorralduslikke reegleid. Erikontrolli tulemuste aruanne on edastatud Rahandusministeeriumile 19. novembri 2012. a kirjaga nr 1.4-1/2223.