

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Aktsiaselts Saare Erek

registrikood: 10123057

tänavaja/talu nimi, Pihtla tee 28

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 93815

telefon: +372 4521420

faks: +372 4521421

e-posti aadress: info@saareerek.ee

veebilehe aadress: www.saareerek.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Kasutusrent	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Eraldised	16
Lisa 12 Aktsiakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Muud äritulud	17
Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	18
Lisa 16 Üldhalduskulud	18
Lisa 17 Tööjõukulud	19
Lisa 18 Muud ärikulud	19
Lisa 19 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

Müügitulu maht 2011. majandusaastal oli 1 997 152 eurot ja 2010. majandusaastal 1 575 619 eurot, müügitulu maht suurenes 27%.

Müügitulu erinevate tegevusalade lõikes aastatel 2010-2011:

Tegevusalad	2011	2010	Muutus %
Ehitiste ja rajatiste üldehitustööd	940 063	639 556	47%
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	449 182	387 464	16%
Kruusa ja liivakarjäärde tegevus	50 825	43 102	18%
Ehituspusepa ja -tiseritoodete tootmine	12 141	62 014	-80%
Puidu saagimine ja hõõveldamine	39 832	53 452	-25%
Betooni- ja tsementsegu jms tootmine	217 290	132 280	64%
Metalltoodete tootmine	41 203	42 021	-2%
Kaubavedu	85 330	77 086	11%
Ehitusmasinate ja seadmete rentimine	83 177	87 470	-5%
Muud	78 109	51 174	53%
Kokku	1 997 152	1 575 619	27%

Müügitulu kasvu olulise teguriks oli ehitustegevuse ja selle valdkonnaga seotud tegevuste (ehitusmaterjalide vahendamine ja tootmine) kasv. Majanduslanguse järgse majanduse elavnemise olulisemaks mootoriks oli rahaturu avanemisest tingitud tellimuste ja riigi tellimuste suurenemine.

2011. majandusaasta puhaskahjum oli **5 928** eurot. Võrreldes eelmise 2010.a majandusaastaga suudeti kulusid oluliselt vähendada. Aasta keskmine töötajate arv vähenes 12 inimese võrra, samas saavutati müügitulu kasv ja keskmise palga kasv.

Majandussuhtarvud

	2011	2010	Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid
Käibe kasv	27%	-3%	(müügitulu 2011-müügitulu 2010)/müügitulu 2010 * 100
Brutokasumi määr %	7%	-21%	brutokasum (kahjum)/müügitulu * 100
Kahjumi vähenemine/ kasumi kasv	89x	-178%	(puhaskahjum 2011-puhaskahjum 2010)/puhaskahjum 2010 * 100
Puhasrentaabilus	0	-34%	puhaskahjum/müügitulu * 100
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,6	0,7	käibevara/lühiajalised kohustused
ROA	-1%	-58%	puhaskahjum/varad kokku * 100
ROE	-3%	-273%	puhaskahjum/omakapital kokku * 100

TABEL 2. Peamised majandussuhtarvud aastatel 2010-2011.

AS Saare EreK juhtkonna eesmärkidest 2012.a:

2012.a. on ettevõtte suurimaks ehitusobjektiks peatöövõtjana Kuressaare Tennisekeskus. Lisaks suurematele objektidele ehituses ootame 10% tulu tõusu ka ehitusmaterjalide vahendamises, betoonide-segude tootmises ja puittoodete valmistamises. Selle eelduseks on ehitusturu taastumise jätkumine.

2011.a. valmis puidutsehhis aiamaade tootmise liin. Lisaks esimestele valminud majadele otsitakse kliente juurde välisturgudelt. Uute klientide leidmisel tuleb tõsiselt tegeleda saeveski tootlikkuse tõstmisega. Saeveski ja segusõlme investeeringud sõltuvad nii projektiraha kaasamise võimalusest kui ka turust endast. Täpsemad otsused investeeringute suhtes saab vastu võtta sügisel.

2012. majandusaastaks on kavandatud investeerida seadmetesse ja töövahenditesse 0,2 miljonit eurot. Projekteerimisel ja kavandamisel on uute tehnoloogiliste protsesside juurutamine ehitusmaterjalide tootmise abitegevusse. Nende investeeringute rahastamine jääb aastas 2013.

2011. aastal töötas aktsiaseltsis Saare Ere keskmiselt 44 töötajat ja töötajatele arvestatud tasu oli 379 065 eurot.

Juhatuse liikme tasu maksti 15 339 eurot, nõukogu liikme tasu 10 312 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	39 584	18 302	2
Nõuded ja ettemaksed	217 299	174 919	3
Varud	210 524	260 908	5
Kokku käibevara	467 407	454 129	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	761	2 532	
Materiaalne põhivara	368 307	461 508	6
Kokku põhivara	369 068	464 040	
Kokku varad	836 475	918 169	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	31 338	29 126	9
Võlad ja ettemaksed	258 981	245 313	10
Kokku lühiajalised kohustused	290 319	274 439	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	350 124	441 770	9
Eraldised	7 350	7 350	11
Kokku pikaajalised kohustused	357 474	449 120	
Kokku kohustused	647 793	723 559	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	127 823	127 823	12
Ülekurss	185	185	
Kohustuslik reservkapital	66 602	95 868	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0	501 300	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 928	-530 566	
Kokku omakapital	188 682	194 610	
Kokku kohustused ja omakapital	836 475	918 169	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 997 152	1 575 619	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 848 458	-1 909 739	15
Brutokasum (-kahjum)	148 694	-334 120	
Üldhalduskulud	-132 088	-171 730	16
Muud äritulud	125	53	14
Muud ärikulud	-1 245	-2 561	18
Ärikasum (kahjum)	15 486	-508 358	
Finantstulud ja -kulud	-21 414	-22 206	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 928	-530 564	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 928	-530 564	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	15 486	-508 358
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	115 654	121 691
Kasum (kahjum) põhivara müügist	94	-53
Kokku korrigeerimised	115 748	121 638
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-40 610	111 595
Varude muutus	50 384	273 511
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13 910	508
Laekunud intressid	208	1 379
Makstud intressid	-21 863	-24 542
Kokku rahavood äritegevusest	133 263	-24 269
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-22 548	-14 365
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	53
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-22 548	-14 312
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	62 538	37 127
Saadud laenude tagasimaksed	-122 242	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-29 729	-42 779
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-89 433	-5 652
Kokku rahavood	21 282	-44 233
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 302	62 535
Raha ja raha ekvivalentide muutus	21 282	-44 233
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	39 584	18 302

Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

					Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	127 823	185	95 868	501 300	725 176
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-530 566	-530 566
31.12.2010	127 823	185	95 868	-29 266	194 610
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-5 928	-5 928
Muutused reservides					0
Muud muutused omakapitalis			-29 266	29 266	0
31.12.2011	127 823	185	66 602	-5 928	188 682

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud 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. 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Kasumiaruanne on koostatud skeem 2 järgi. Rahavoogude aruandes on rahavoogusid äritegevusest kajastatud kaudsel meetodil, rahavoogusid investeerimistegevusest ja finantseerimistegevusest otsemeetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja raha pangakontol SEB Pangas. Swedbankis kontsernikontol olevat arvelduskrediiti kajastatakse laenukohustusena konto haldaja vastu.

Nõuded ja ettemaksud

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. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

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

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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 mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid hinnatakse alla juhul, kui hinnanguline maksumus ületab neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdüd toodangu kuluna (real "Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu").

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 192 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 192 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 lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 192

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	30
Tootmiseseadmed	12
Muud masinad ja seadmed	10
Muu inventar ja töövahendid	5

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara netto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasusse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikul) 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 amortisatsiooni-perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on tekkinud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Garantiieraldis

Ettevõtte annab ehitustöödele kaheaastase garantii. Ettevõtte bilansis on moodustatud eraldis summas, mis on vajalik mingi kindla objektiga seotud garantiikohustuse rahuldamiseks. Eraldise hindamisel on lähtutud eelseisvate tööde eelarvelistest kulutustest.

Rekultiveerimiseraldis.

Seoses kohustusega kaevandamise lõppemise järel karjääri maa-ala rekultiveerimiseks metsamaaks, moodustatakse pikaajaline eraldis.

Maksustamine

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.

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.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhtorganite liikmete ja omanikega seotud ettevõtted ja isikud.

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.

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

Tulu ehituslepingutelt

Tulu ehituslepingutest kajastatakse lähtuvalt ehitusprojekti valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et projekti lõpptulemust (s.o projektiga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning projektist saadava tasu laekumine on tõenäoline. Ehituslepingutest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu projektiga kaasnevad kulud. Tööde valmidusaste määratakse kasutades projektiga seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega. Kui projekti lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt projektiga seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Juhul kui ei ole tõenäoline, et ettevõtte suudab tagasi teenida vähemalt projektiga seotud kulud, tulu ehituslepingutest ei kajastata. Kui on tõenäoline, et projektiga kaasnevad kogukulud ületavad lepingust saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe.

Juhul kui bilansipäeval ületab tellijale esitatud vahearvete summa projektile tehtud kulutused ja sellele vastava tuluosa, kajastatakse vahe bilansis lühiajalise kohustuse real "Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud". Juhul kui tellijale esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluosa, kajastatakse vahe bilansis nõuded ja ettemaksed grupis real "Pikaajalistest ehituslepingutest saadaolevad tulud".

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 079	154
Arvelduskontod	38 505	18 148
Kokku raha	39 584	18 302

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	186 520	141 765	
Ostjatelt laekumata arved	188 483	141 765	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 963	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	2 990	4
Muud nõuded	21	12	
Intressinõuded	5	5	
Muud lühiajalised nõuded	16	7	
Ettemaksed	30 758	30 152	
Kokku nõuded ja ettemaksed	217 299	174 919	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	20 925	2 990	0
Üksikisiku tulumaks	0	7 578	0	7 121
Erisoodustuse tulumaks	0	20	0	21
Sotsiaalmaks	0	14 391	0	13 708
Kohustuslik kogumispension	0	505	0	270
Töötuskindlustusmaksed	0	1 666	0	1 610
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	280	0	0
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	45 365	2 990	22 730

Lisa 5 Varud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	87 367	127 470
Valmistoodang	29 932	7 822
Müügiks ostetud kaubad	93 225	116 686
Ettemaksed varude eest	0	8 930
Kokku varud	210 524	260 908

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009				
Soetusmaksumus	9 255	1 048 157	139 917	1 197 329
Akumuleeritud kulum	-1 749	-537 498	-89 248	-628 495
Jääkmaksumus	7 506	510 659	50 669	568 834
Ostud ja parendused	0	13 157	1 208	14 365
Amortisatsioonikulu	-1 312	-100 028	-20 351	-121 691
Müügid	0	-6 746	0	-6 746
Muud muutused	0	-7 025	-7 069	-14 094
31.12.2010				
Soetusmaksumus	9 255	1 047 543	134 056	1 190 854
Akumuleeritud kulum	-3 061	-623 755	-102 530	-729 346
Jääkmaksumus	6 194	423 788	31 526	461 508
Ostud ja parendused	0	19 507	3 041	22 548
Amortisatsioonikulu	-1 277	-100 211	-14 166	-115 654
Muud muutused	-830	-5 127	-7 551	-13 508
31.12.2011				
Soetusmaksumus	8 425	1 061 923	129 546	1 199 894
Akumuleeritud kulum	-3 508	-718 900	-109 179	-831 587
Jääkmaksumus	4 917	343 023	20 367	368 307

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	53
Transpordivahendid	0	53
Kokku	0	53

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	51 601	31 338	20 263	0	9

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	81 331	29 126	52 205	0	9

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	62 447	119 259
Kokku	62 447	119 259

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	23 080	24 010
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	16 153	23 562
1-5 aasta jooksul	5 374	21 030

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	51 601	31 338	20 263	0	7
Muud laenukohustused					
Laen AS Holostovi Kinnisvarahaldus	329 861	0	329 861	0	
Muud laenukohustused kokku	329 861	0	329 861	0	
Laenukohustused kokku	381 462	31 338	350 124	0	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	81 331	29 126	52 205	0	7
Muud laenukohustused					
Laen AS Holostovi Kinnisvarahaldus	389 565	0	389 565	0	
Muud laenukohustused kokku	389 565	0	389 565	0	
Laenukohustused kokku	470 896	29 126	441 770	0	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	119 062	144 226	
Võlad töövõtjatele	84 777	68 263	
Maksuvõlad	45 365	22 730	4
Muud võlad	9 777	10 094	
Intressivõlad	1 570	1 811	
Dividendivõlad	6 483	6 483	
Muud viitvõlad	1 724	1 800	
Kokku võlad ja ettemaksed	258 981	245 313	

Lisa 11 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2009	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2010
Rekultiveerimiseraldis	7 350	0	0	7 350
Kokku eraldised	7 350	0	0	7 350
	31.12.2010	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2011
Rekultiveerimiseraldis	7 350	0	0	7 350
Kokku eraldised	7 350	0	0	7 350

Ehitustööde garantiieraldis

Vastavalt kliendiga sõlmitud töövõtulepingutele, annab AS Saare Ere ehitustöödele 2-aastase garantii. Garantiiperioodil on ettevõtte kohustatud ehitusvead tasuta parandama.

Tuginedes pikaajalisele kogemusele, ei ole garantiiperioodil olnud vajadust parandustööde teostamiseks ja seetõttu ka vajadust garantiieraldise moodustamiseks.

Rekultiveerimistööde eraldis

Vastavalt Eesti Vabariigi Maa-ameti ja AS Saare Ere vahel 02.10.2003 sõlmitud rendilepingule, rendib selts Lagenõmme karjääri ja kaevandab sealt ehituslikke maavarasid. Karjääri ammendumise järel on seltsil kohustus karjääri maa-ala rekultiveerida metsamaaks. Nimetatud rekultiveerimistööde teostamiseks moodustatakse eraldis.

Seisuga 31.12.2011 on kaevandatud umbes 50% kaevandatavast mahust. Rekultiveerimise hinnanguline maksumus on 14 700 eurot, seisuga 31.12.2010 on moodustatud eraldis 7350 eurot. 2011.a kaevandamist ei teostatud, rekultiveerimiseraldist ei suurendatud.

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	127 823	127 823
Aktsiate arv (tk)	20 000	20 000
Aktsiate nimiväärtus	6.39	6.39

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 0 eurot.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 997 152	1 575 619
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 997 152	1 575 619
Kokku müügitulu	1 997 152	1 575 619
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	940 063	639 556
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	449 182	387 464
Kruusa ja liivakarjäärade tegevus	50 825	43 102
Puidust uste, akende ja nende raamide tootmine	4 097	44 968
Muude ehituspusepa- ja tiseritoodete tootmine	8 044	17 046
Saematerjali tootmine	39 832	53 452
Valmis betoonisegu tootmine	170 993	127 964
Muude betoon- ja tsementtoodete tootmine	46 297	4 316
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine	83 177	87 470
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	41 203	42 021
Kaubavedu maanteel	85 330	77 086
Muud	78 109	51 174
Kokku müügitulu	1 997 152	1 575 619

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	53
Trahvid, viivised ja hüvitised	125	0
Kokku muud äritulud	125	53

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-262 253	-218 256
Varude allahindlus ja mahakandmine	-1 408	-162 188
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-398 591	-394 592
Energia	-94 151	-85 860
Elektrienergia	-10 300	-10 817
Soojusenergia	-7 091	-6 927
Kütus	-76 760	-68 116
Alltöövõtutööd	-197 767	-195 539
Transpordikulud	-38 333	-9 333
Maarent	-108	-85
Üür ja rent	-24 619	-24 619
Mitmesugused bürookulud	-7 398	-10 000
Riiklikud ja kohalikud maksud	-468	-96
Tööjõukulud	-516 643	-569 358
Amortisatsioonikulu	-112 394	-115 579
Muud	-194 325	-124 234
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 848 458	-1 909 739

Lisa 16 Üldhalduskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-9 894	-9 894
Energia	-2 782	-4 556
Elektrienergia	-1 086	-1 138
Soojusenergia	-1 696	-3 418
Transpordikulud	-8 243	-7 600
Mitmesugused bürookulud	-4 400	-3 627
Koolituskulud	-520	-488
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	-6 928	-20 725
Tööjõukulud	-80 317	-100 000
Amortisatsioonikulu	-3 260	-6 113
Muud	-15 744	-18 727
Kokku üldhalduskulud	-132 088	-171 730

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-379 065	-437 352
Sotsiaalmaksud	-138 593	-154 644
Nõukogu liikmete tasu	-10 312	-10 737
Juhatuse liikme tasu	-15 339	-4 358
Puhkusekohustus	-53 642	-62 699
Muud	-3 845	-6 364
Kokku tööjõukulud	-600 796	-676 154
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	44	56

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Traavid, viivised ja hüvitised	-460	-1 983
Kahjum materiaalse põhivara mahakandmisest	-94	0
Muud	-691	-578
Kokku muud ärikulud	-1 245	-2 561

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 624	331 089	48 730	389 762

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	98 851	310 255	98 002	370 411

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	25 651	15 095

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts Saare Erek (registrikood: 10123057) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL VÄER	Juhatuse liige	20.04.2012
MEHIS KALLAS	Juhatuse liige	23.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Saare Ereks aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Saare Ereks raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaandmeid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvandmete 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, kavandamiseks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

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

Arvamus

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

/digitaalselt allkirjastatud/

Priit Erikson

Vandeaudiitori number 303

Audiitorbüroo Erikson OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 208

Kase tee 5, Haabneeme, 74001 Viimsi vald

02.05.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Saare Erek (registrikood: 10123057) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT ERIKSON	Vandeaudiitor	02.05.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 928
Kokku	-5 928
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	-5 928
Aktiikapitali suurendamine (vähendamine)	
Kahjumi katmine reasevkapitali jäägi arvelt	
Kokku	-5 928

Juhatus tegi aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku katta kahjum -5 928 eurot reasevkapitali jäägi 66 602 eurot arvelt.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 928
Kokku	-5 928
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	-5 928
Aktiikapitali suurendamine (vähendamine)	
Kokku	-5 928

AS Saare Ere aktsionäride üldkoosolek 19.06.2012 kinnitas juhatuse poolt esitatud kahjumi katmise ettepaneku: katta kahjum -5 928 eurot reasevkapitali jäägi 69 602 eurot arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	940063	47.07%	Jah
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	449182	22.49%	Ei
Valmis betoonisegu tootmine	23631	170993	8.56%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	85330	4.27%	Ei
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	83177	4.16%	Ei
Kruusa- ja liivakarjääride tegevus; savi ja kaoliini kaevandamine	08121	50825	2.54%	Ei
Muude betoon-, kips- ja tsementtoodete tootmine	23691	46297	2.32%	Ei
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	41203	2.06%	Ei
Saematerjali tootmine	16101	39832	1.99%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4521420
Faks	+372 4521421
E-posti aadress	info@saareerek.ee
Veebilehe aadress	www.saareerek.ee