

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Astrec Baltic OÜ

registrikood: 10502091

tänava/talu nimi, Mahtra 30 C
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13811

telefon: +372 6580050

faks: +372 6580051

e-posti aadress: astrec@astrec.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Muud äritulud	15
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	16
Lisa 18 Muud ärikulud	16
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 20 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17
Lisa 21 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Astrec Baltic pakub laias spektris tänapäevase tehnoloogial põhinevaid majanduslikult efektiivseid lahendusi tööstus- ja telekommunikatsioonifirmadele. Peamised valdkonnad:

*Toitesüsteemid (alaldi-, inverter- ja konverterseadmed) ning akud;

*RF komponendid ja süsteemid;

*Mõõteriistad;

*Välikapid ja konteinerid;

*Fiberoptika komponendid, süsteemid ja seadmed.

Koostöös oma partneritega pakume erinevaid hanke-, konsultatsiooni - ja insenerilahendusi.

Astrec Baltic on erakapitalil põhinev 1998a. asutatud äriühing peakontoriga Tallinnas, filiaaliga Leedus, Kaunases.

Peamised kaupade tarnijad on EL liikmesriikide ettevõtted Skandinaaviamaadest ning tunnustatud tootjatehased nii Euroopa Liidust, Jaapanist, Ameerika Ühendriikidest, Hiina Rahvavabariigist kui ka mujalt.

Meie klientideks on nii suured telekommunikatsiooni ja energiaettevõtted. Samuti eri valdkondade integreerijad, allhankijad ja transpordi infrastruktuurid. Geograafiliselt on meie turud Eestis, Lätis, Leedus ja Soomes.

Aastal 2011 oli ettevõtte müügitulu 1,5 miljonit eurot. (2010: 1,2 miljonit eurot). Aastaks 2012 planeeritakse müügitulu ja kasumlikkust kasvatada. Põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni hoidmine ja kindlustamine olemasolevatel ja välisturgudel. Ettevõtte ootuste kohaselt suurendatakse kaupade tarnimist Euroopa Liidu liikmesriikidest ning müüki eeskätt Euroopa Liidu liikmesriikidesse.

Meie edukus on otseselt sõltuvuses investeringutest Baltimaade ja Soome infrastruktuuridesse ja suurimaks riskiks peame euroala kriisi süvenemist.

Aastal 2011 soetati põhivara summas 7 tuhat eurot. Aastal 2012 plaanitakse täiendada ja koolitada meeskonda ja tehnoloogilisi võimalusi, summade suurusjärgud on veel analüüsimisel. Aastal 2011 olid ettevõtte valuutakursiriskid madalad, kuna arveldustes oli kasutusel peamiselt EUR. Valuutakursimuutustest tekkinud tuleml on tekkinud LVL ja USD kursi muutustest. Intressimääradega seonduvad riskid olid samuti madalad, kuna intressimäärad olid stabiilsed Astrec Baltic OÜ jaoks.

Peamised finantssuhtarvud	2011	2010	Valemid
Müügit. tõus võrreldes eelm.a. (%)	28	-36,0	
Maksevõime kordaja (korda)	1,38	5,8	= (käibevara - varud) / lühiajalised kohustused
Likviidsuskordaja (korda)	0,67	3,62	= raha / lühiajalised kohustused
Varude käibesagedus (korda)	21,54	30,3	= müügitulu / aasta keskmine varude jääk
Käibe puhaskasum (%)	5,04	1,05	= puhaskasum / müügitulu x 100%
Aktivate rentaaalus ROA (%)	9,93	3,17	= puhaskasum / keskmine aktiva x 100%
Omakapitali rentaaalus ROE (%)	17,95	3,65	= puhaskasum / keskmine omakapital x 100%

Tegevusaruande koostaja juhatuse liige Sven Reppo.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	245 823	174 759	2
Nõuded ja ettemaksed	226 851	105 932	3
Varud	139 589	38 733	5
Kokku käibevara	612 263	319 424	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	133 354	60 149	4
Nõuded ja ettemaksed	30 000	0	3
Materiaalne põhivara	36 502	37 311	6
Kokku põhivara	199 856	97 460	
Kokku varad	812 119	416 884	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 858	349	8
Võlad ja ettemaksed	360 965	47 927	9
Kokku lühiajalised kohustused	362 823	48 276	
Kokku kohustused	362 823	48 276	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 224	10 226	11
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	357 359	344 132	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 690	13 227	
Kokku omakapital	449 296	368 608	
Kokku kohustused ja omakapital	812 119	416 884	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 599 650	1 249 061	13
Muud äritulud	6 742	12 167	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 257 284	-974 977	15
Mitmesugused tegevuskulud	-105 184	-125 189	16
Tööjõukulud	-146 740	-126 049	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 767	-19 351	6
Muud ärikulud	-3 089	-2 622	18
Ärikasum (kahjum)	78 328	13 040	
Finantstulud ja -kulud	2 362	187	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	80 690	13 227	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 690	13 227	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	78 328	13 040	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 767	19 351	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-11 636	
Kokku korrigeerimised	15 767	7 715	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-86 400	166 231	
Varude muutus	-100 856	4 807	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	313 990	-202 049	
Kokku rahavood äritegevusest	220 829	-10 256	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 958	-9 231	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	20 287	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-3 515	
Laekunud tütarettevõtjate müügist	0	3 515	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-3 354	0	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-69 851	-60 149	
Antud laenud	-60 000	-18 854	
Antud laenude tagasimaksed	0	18 854	
Laekunud intressid	47	594	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-148 116	-48 499	
Kokku rahavood	72 713	-58 755	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	174 759	233 920	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	72 713	-58 755	
Valuutakursside muutuste mõju	-1 649	-406	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	245 823	174 759	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	10 226	1 023	344 133	355 382
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	13 226	13 226
31.12.2010	10 226	1 023	357 359	368 608
Aruandeaasta kasum (kahjum)			80 690	80 690
Muud muutused omakapitalis	-2			-2
31.12.2011	10 224	1 023	438 049	449 296

Aruandeaastal konverteeriti osakapital ümber eurodeks vähendades osakapitali nimiväärtust 2 euro võrra.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Astrec Baltic OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurored. Astrec Baltic OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi number 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes nõudmiseni hoiuseid pankades ja tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka kursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Pikaajalised finantsinvesteeringud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõtte omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga.

Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama sidusettevõtte kohustusi – sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Nõuded ja ettemaksed

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

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

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

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludesse kandmisel ja bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdnud kaupade, teenuste kuluna.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurotja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed 25% aastas;
- muu inventar, sisseseade 25% aastas.

Kasutatud põhivara soetamisel määratakse amortisatsiooninorm iga objektile eraldi vastavalt tema tegelikule kasutuseale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kasutusrendi maksed koos intressidega kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tegevuskuluna. Finantsvarana kajastatud kasutusrendi 1. osamakse on kajastatud lühiajalise nõudena ning kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millal maksed tegelikult aset leidsid.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

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 (sama ka 2010.aastal) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

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

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Seotud osapoolteks on:

- Emaettevõtte (ning emettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- Tütarettevõtted;
- Sidusettevõtted;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näit. emettevõtte ülejäänud tütarettevõtted);
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele;
- Eelmistes punktides kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu toodete, kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Sündmused, mis leidsid aset 31.12.2011 ja aruande koostamise vahel ning omavad olulist mõju ettevõtte tegevusele või aruandlusele, on kajastatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 400	1 500
Arvelduskontod	243 423	173 259
Kokku raha	245 823	174 759

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	191 933	100 981
Ostjatelt laekumata arved	191 933	100 981
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	621	66
Muud nõuded	61 040	71
Laenunõuded	60 000	0
Viitlaekumised	1 040	71
Ettemaksed	3 257	4 814
Kokku nõuded ja ettemaksed	256 851	105 932

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	3 354	0
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	130 000	60 149
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	133 354	60 149

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena on kajastatud aruandeperioodil osade konverteerimisel omandatud 4,61 %-line osalus.

Aruandeaastal on soetatud 40 % -line osalus Vincent Holding OÜ -s. Ettevõtte tegeleb esmatarbekaupade hulgimüügiga Eestis ja Baltimaades. Osaluse soetusmaksumus on 1789,53 eurot, kapitaliosaluse meetodi alusel on arvestatud finantstulu summas 1564,60 eurot.

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Valmistoodang	16 979	15 691
Müügiks ostetud kaubad	122 610	23 042
Kokku varud	139 589	38 733

Aruandeperioodil kanti kuludesse 5 983 euro väärtuses materjale ja kaupu. Osa varude nimekirjas olevaid kaupu ei ole ettevõttes, vaid on vastutaval hoiul kalibreerimisel.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	68 986	17 140	86 126
Akumuleeritud kulum	-20 555	-9 490	-30 045
Jääkmaksumus	48 431	7 650	56 081
Ostud ja parendused	7 957	0	7 957
Amortisatsioonikulu	-15 875	-3 476	-19 351
Müügid	-8 496	-155	-8 651
Ümberklassifitseerimised	1 275	0	1 275
Ümberklassifitseerimine varudega	1 275	0	1 275
31.12.2010			
Soetusmaksumus	58 298	16 525	74 823
Akumuleeritud kulum	-25 006	-12 506	-37 512
Jääkmaksumus	33 292	4 019	37 311
Ostud ja parendused	3 830	11 128	14 958
Amortisatsioonikulu	-11 792	-3 975	-15 767
31.12.2011			
Soetusmaksumus	62 128	23 463	85 591
Akumuleeritud kulum	-36 798	-12 291	-49 089
Jääkmaksumus	25 330	11 172	36 502

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	20 132

Muud masinad ja seadmed	0	20 132
Muu materiaalne põhivara	0	155
Kokku	0	20 287

Aruandeaastal on amortiseerunud põhivarasid kantud maha summas 4 190 eurot.

Põhivarade hulgas kajastatakse aruandeaasta lõpu seisuga 0-euroase jääkväärtusega põhivarasid soetusmaksumusega 16 633 eurot(2010.aastal 3 810 eurot).

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	9 234	13 818
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	3 864	6 903
1-5 aasta jooksul	3 653	2 022

Astrec Baltic OÜ on võtnud kasutusrendile 1 sõiduauto (2010. aastal oli 3 autot). Aruandeperioodil lõpetati kasutusrendilepingud.

Kasutusrendi maksegraafikujärgsed maksed kui ka esimene osamakse kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarse kuluna, sõltumata sellest, millal makse tegelikult maksti. Kasutusrentide esimene osamakse lühiajaline nõue vastavalt rendiperioodile on kajastatud bilansireal Ettemaksed summas 1 884 eurot (2010. aastal summas 3 379 eurot).

Astrec Baltic OÜ-l on sõlmitud ruumide üürileping lõpptähtajaga 01.04.2013. Aruandeperioodi rendikulu on makstud 15 339 eurot(sama ka 2010.aastal).

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Krediitkaardid	1 858	1 858		
Lühiajalised laenud kokku	1 858	1 858		
Laenukohustused kokku	1 858	1 858		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Krediitkaardid	349	349		
Lühiajalised laenud kokku	349	349		
Laenukohustused kokku	349	349		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	156 298	18 179
Võlad töövõtjatele	12 552	3 994
Maksuvõlad	30 993	24 744
Muud võlad	3 313	1 010
Saadud ettemaksed	157 809	0
Kokku võlad ja ettemaksed	360 965	47 927

Muude võlgade all on kajastatud ettevõtte kohustused kaupade või teenuste eest, mille kohta bilansipäeva seisuga arveid polnud esitatud.

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	7 753	797
Puhkusetasude kohustus	4 647	2 741
Filiaali töötasude kohustus	152	456
Kokku võlad töövõtjatele	12 552	3 994

Filiaali töötasude kohustus on kohustus Leedus asuva filiaali töötajate ees.

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	10 224	10 226
Osade arv (tk)	2	2

2011. aastal dividende ei deklareeritud.

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	346 059	282 314
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	91 990	75 045
Kokku tingimuslikud kohustused	438 049	357 359

Astrec Baltic OÜ annab vastavalt müügilepingutele kauba müügil tavaliselt 2 aastase garantii, mille raames ta on kohustatud tasuta parandama või välja vahetama tootja süül tekkinud kasutamiskõlbmatu kauba. Toodetele laienevad tootjatehaste garantiitingimused ja üldjuhul katavad toodete ekspetiisi, vahetamisega ja parandamisega tekkivad kulud tootjatehased. Oma tootmisüksuses toodetud toodete garantiikulutused kanname ise. Meie poolt klientidele pakutavad tooted on professionaalseks kasutuseks mõeldud, läbinud mitmekordse kontrolli ja äärmiselt töökindlad. Garantiijuhtumeid esineb vaid üksikuid. Garantiieraldise summat ei ole 2011 aastal moodustatud, kulud kantakse kulusse nõude tekkeperioodil.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	334 574	340 064
Leedu	237 858	92 949
Eesti	917 075	788 024
Soome	103 741	26 103
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	6 250	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 599 498	1 247 140
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	1 921
Jaapan	152	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	152	1 921
Kokku müügitulu	1 599 650	1 249 061
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Telekommunikatsiooniseadmete hulgimüük	1 168 422	1 001 910
Fiiberoptiliste kaablite jm. tarvikute hulgimüük	428 601	245 473
Tehnikaalne konsultatsioon	0	1 678
Tarkvaralahenduste müük	2 627	0
Kokku müügitulu	1 599 650	1 249 061

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	11 188
Kasum valuutakursi muutustest	1 649	446
Muud	5 093	533
Kokku muud äritulud	6 742	12 167

2010. aasta muude tulude summa sisaldab välisfirma poolt ettevõttele makstud komisjonitasusid.

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	268 271	24 086
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	891 966	916 574
Müügi eesmärgil ostetud teenused	4 966	1 123
Transpordikulud	87 677	33 194
Muud	4 404	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 257 284	974 977

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	15 339	15 339
Mitmesugused bürookulud	8 237	6 419
Lähetuskulud	9 991	13 535
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	3 998
Transpordikulud	36 173	35 962
Sidekulud	7 120	7 375
Ostetud teenused	16 461	30 722
Erisoodustus ja vastuvõtukulud	7 310	9 553
Muud	4 553	2 286
Kokku mitmesugused tegevuskulud	105 184	125 189

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	108 764	94 840
Sotsiaalmaksud	36 285	32 544
Puhkusereservi korrigeerimine	1 691	-1 335
Kokku tööjõukulud	146 740	126 049
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 18 Muud ärikulud (eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	3 077	2 609
Muud	12	13
Kokku muud ärikulud	3 089	2 622

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	1 564	0
Intressitulud	798	593
Intressitulu hoiustelt	48	300
Intressitulu laenudelt	750	293
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-406
Kokku finantstulud ja -kulud	2 362	187

Lisa 20 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		20 602	0	14 720
Üksikisiku tulumaks		3 109	0	3 064
Erisoodustuse tulumaks		144	0	239
Sotsiaalmaks		6 199	0	5 624
Kohustuslik kogumispension		243	0	185
Töötuskindlustusmaksed		696	0	635
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	621		0	277
Ettemaksukonto jääk			66	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	621	30 993	66	24 744

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	60 750		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 727	0	0

	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	7 326	2 727	7 350	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	30 864	28 678

Tehingud seotud osapooltega kajastavad ostetud reklaami- ja raamatupidamisteenust seotud ettevõtjatelt ja kontori ruumide renditulu.

Aruandeaastal on antud laenu sidusettevõttele summas 60 000 eurot, intressi on arvestatud 3 % summas 750 eurot.

Aruandeaastal on tehingud seotud osapooltega toimunud turuhindadega. Aruandeperioodil ja eelmisel perioodil seotud osapoolte nõuete osas allahindlusi tehtud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Astrec Baltic OÜ (registrikood: 10502091) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK KIISA	Juhatuse liige	09.03.2012
SVEN REPPÖ	Juhatuse liige	09.03.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Astrec Baltic OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Astrec Baltic OÜ raamatupidamise aastaaruande, 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. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades Astrec Baltic OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ene Makus

Vandeaudiitori number 258

EM Audiitorteenused OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 66

Tallinn

09.03.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Astrec Baltic OÜ (registrikood: 10502091) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE MAKUS	Vandeaudiitor	09.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	357 359
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 690
Kokku	438 049

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektroonika- ja telekommunikatsiooniseadmete ning nende osade hulgimüük	46521	1599650	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sven Reppo	36807240277	Eesti	5112 EUR
Astrec Invest OÜ	11646082	Tartu mnt. 2, Tallinn, Harju maakond, Eesti	5112 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6580050
Faks	+372 6580051
E-posti aadress	astrec@astrec.com