

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Itella Information Aktsiaselts

registrikood: 10179336

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 139e/13

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11317

telefon: +372 6519000

faks: +372 6519001

e-posti aadress: info@itella.ee

veebilehe aadress: www.itella.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	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	14
Lisa 6 Varud	14
Lisa 7 Materiaalne põhivara	15
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	16
Lisa 9 Kasutusrent	16
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 12 Aktsiakapital	17
Lisa 13 Müügitulu	18
Lisa 14 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	18
Lisa 15 Turustuskulud	19
Lisa 16 Üldhalduskulud	19
Lisa 17 Tööjõukulud	19
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 19 Seotud osapooled	20

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Itella Information AS-i peamiseks tegevusalaks on informatsioonilogistika teenuste, sealhulgas arveldusteenuste, pakkumine ettevõtetele. Pakutavate teenuste hulka kuuluvad:

- maksedokumentide (arvete, viivisnõuete, märgukirjade jms) massprintimine ja toimetamine maksjateni (sealhulgas füüsiline postitus ja elektrooniline edastamine);
- otsepostitus;
- koostöös pankadega maksevõimaluste pakkumine (otsekorraldused ja e-arved);
- laekumiste informatsiooni kogumine erinevatest maksekanalitest, selle töötlemine, vastavusse viimine maksenõuetega ja edastamine maksete kogujatele edasiseks automatiseeritud töötlemiseks;
- dokumentide elektrooniline arhiveerimine;
- ettevõtete vaheline e-arvete vahendamine ja arve menetlussüsteemide pakkumine;
- digiteerimine.

Teenuseid osutab Itella Information AS koostöös järgmiste partneritega: Swedbank, SEB, Nordea Pank, Danske Bank A/S Eesti filiaal, Krediidipank, Tallinna Äripank ja Eesti Post. Tähtsamad kliendid 2012. aasta jooksul olid järgmised: Eesti Energia AS, Itella Information Finland, Eesti Statoil AS, Nordea Pank AS, Danske Bank A/S Eesti filiaal, Eesti Vabariigi Maksu- ja Tolliamet, AS EMT, Ergo Kindlustuse AS, Express Post AS, G4S grupi ettevõtted, Swedbank Liising AS, Swedbank AS, If Eesti Kindlustus AS, TELE2 Eesti AS, Elisa Eesti AS, Starman AS, Stockmann AS, Viasat AS, Neste Eesti AS, Fortum Elekter AS jt.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aasta käive oli 8 198 tuhat eurot ja kasum 65 tuhat eurot. Võrreldes 2011. aastaga tõusis käive ligikaudu 6% võrra ja kasum vähenes 56% võrra.

Makromajanduslik tegevuskeskkond, äritegevuse tsüklilisus ja riskid

Makromajanduslik keskkond on ettevõtte jaoks stabiilne. Olulisi valuutakursi, intressimäärade ja börsikursiriske ettevõtte pole. Itella Information AS-i tegevus ei ole tsüklilise ega hooajalise iseloomuga.

Keskonna- ja sotsiaalsed mõjud

Ettevõtte tegevus avaldab nii keskkonnale kui sotsiaalsfäärile positiivset mõju. Elektroonsete arveldusteenuste aktiivse turuletoojana aitab ettevõtte tegevus vähendada paberikuludisid säästes sellega puid ning ühtlasi suurendatakse eraisikute ja ettevõtete valikuvabadust arveldusteenuste tarbimisel ja ka osutamisel.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse 20 tuhat eurot ja immateriaalsesse põhivarasse 15 tuhat eurot. 2013. aasta investeeringute mahuks on planeeritud 100 tuhat eurot.

Suhtarv	2012	2011
Müügitulu eurodes	8 197 757	7 703 716
Brutokasumi määr(%)=brutokasum/müügitulu*100	15%	16%
Puhaskasum eurodes	65 365	147 797
Puhasrentaablus(%)=puhaskasum/müügitulu*100	1%	2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)(käibevara/lühiajalised kohustused)	6,9	7,1
ROA(%)=puhaskasum/varad kokku*100	1%	2%
ROE(%)=puhaskasum/omakapital*100	1%	3%

Eesmärgid järgmiseks aastaks

Itella Information AS-i eesmärkideks 2013. aastal on laienemine välisurgudele ja mitmete uute teenuste lansseerimine Eestis. Jätkatakse ka arendustegevust kogu grupi vajadusi silmas pidades.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 316 205	785 587	2
Nõuded ja ettemaksed	5 156 194	5 343 275	3
Varud	11 004	29 358	6
Kokku käibevara	6 483 403	6 158 220	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	3 320	3 317	5
Nõuded ja ettemaksed	63 912	63 912	3
Materiaalne põhivara	245 010	421 184	7
Immateriaalne põhivara	37 841	48 163	8
Kokku põhivara	350 083	536 576	
Kokku varad	6 833 486	6 694 796	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	949 008	875 683	10
Kokku lühiajalised kohustused	949 008	875 683	
Kokku kohustused	949 008	875 683	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	1 279 478	1 279 478	12
Kohustuslik reservkapital	127 951	127 951	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 411 684	4 263 887	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 365	147 797	
Kokku omakapital	5 884 478	5 819 113	
Kokku kohustused ja omakapital	6 833 486	6 694 796	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	8 197 757	7 703 716	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-6 968 009	-6 454 360	14
Brutokasum (-kahjum)	1 229 748	1 249 356	
Turustuskulud	-19 528	-31 222	15
Üldhalduskulud	-1 282 646	-1 127 867	16
Muud äritulud	91 701	3 776	
Muud ärikulud	-109	-808	
Äri kasum (kahjum)	19 166	93 235	
Finantstulud ja -kulud	46 199	54 562	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	65 365	147 797	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 365	147 797	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	19 166	93 235	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	175 204	236 744	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-7 809	-4 638	7
Muud korrigeerimised	0	-64 339	3
Kokku korrigeerimised	167 395	167 767	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	143 350	-158 388	3
Varude muutus	18 354	11 019	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	73 325	83 872	10
Kokku rahavood äritegevusest	421 590	197 505	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-38 434	-317 058	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	57 530	14 646	7
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-1 000	
Antud laenud	0	-4 328 776	3,19
Antud laenude tagasimaksed	28 776	0	3,19
Laekunud intressid	61 156	37 674	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	109 028	-4 594 514	
Kokku rahavood	530 618	-4 397 009	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	785 587	5 182 596	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	530 618	-4 397 009	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 316 205	785 587	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	1 279 511	127 951	4 263 854	5 671 316
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	147 797	147 797
Muud muutused omakapitalis	-33	0	33	0
31.12.2011	1 279 478	127 951	4 411 684	5 819 113
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	65 365	65 365
31.12.2012	1 279 478	127 951	4 477 049	5 884 478

Muutused aktiikapitali nimiväärtuses ning jaotamata kasumis ja muudatuste põhjused on täpsemalt kirjeldatud lisas 12 Aktiikapital.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Itella Information AS-i 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Itella Information AS-i kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Itella Information AS ei ole koostanud kontserni raamatupidamise aastaaruannet, kuna tema aktsiatest 100% kuulub Soome Vabariigis registreeritud emaettevõttele Itella Oyj, kes on asukohamaa seaduste kohaselt kohustatud koostama ning avalikustama kontserni auditeeritud majandusaasta aruande.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval (s.t päeval, mil ettevõtte võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks). Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvus summas. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad (näiteks nõuded ja lunastustähtajani hoitavad võlakirjad) alla finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni (diskonteerituna antud finantsvara esmasel kajastamisel fikseeritud sisemise intressimääraga).

Väärtuse langusest tulenevaid allahindlusi kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Juhul, kui eelnevalt alla hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavate finantsvarade väärtus järgnevatel perioodidel taas tõuseb, tühistatakse varasem allahindlus kuni summani, mis on madalam (1) finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtusest ja (2) bilansilisest jääkväärtusest korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil juhul, kui allahindlust ei oleks eelnevalt toimunud. Allahindluste tühistamisi kajastatakse kasumiaruandes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutat peale ettevõtte arvestusvaluuta euro.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutat tehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Tütarettevõtete aktsiad või osad on võetud arvele soetusmaksumuses ning seejärel korrigeeritud kapitaliosaluse meetodit rakendades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse üldhalduskulude vähenemisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse.

Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel Müüdü toodangu (kaupade, teenuste) kulu.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot.

Madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivaraobjektile on tehtud selliseid parendustöid, millega seotud kulutused vastavad põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele.

Põhivara müügist saadud tulu või kulu kajastatakse kasumiaruandes vastavalt muudes ärituludes või –kuludes.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara neto müügihinnast või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	5

Masinad ja seadmed	3
Transpordivahendid	5
Arvutustehnika tarkvara	3

Maad loetakse piiramatult elueaga põhivarapõhivaraobjektiks ja seda ei amortiseerita.

Põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodidel.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või kontsernil pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdsväärtuses. Diskonteerimisel võetakse aluseks sarnaste kohustuste suhtes turul valitsev intressimäär.

Tingimuslike kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Potentsiaalsete kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

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

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriplaneerimisele otsustele. Seotud osapooled on:

- emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud),
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted,
- tütarettevõtte,

- aktsiaseltsi juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu 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 lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

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

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Kulud

Kuludeks on aruandeperioodi väljaminekud, millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohustuslase omakapitali, välja arvatud omanikele tehtud väljamaksed omakapitalist.

Aruandeperioodi tuludest arvatakse maha nendesamade tulude tekkega seotud kulud. Väljaminekuid, millele vastavad tulud tekivad mingil muul perioodil, kajastatakse kuludena samal perioodil, mil tekivad nendega seotud tulud.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule tuleb igal majandusaastal reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	1 316 205	785 587
Arvelduskontod	1 316 205	785 587
Kokku raha	1 316 205	785 587

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	682 643	682 643	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	682 643	682 643	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 180	9 180	0	0	4
Ettemaksed	90 427	90 427	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	90 427	90 427	0	0	
Nõuded äritegevusest samasse konsolideerimisgruppi kuulva ettevõtja vastu	71 583	71 583	0	0	
Laenunõuded samasse konsolideerimisgruppi kuuluva ettevõtja vastu	4 300 000	4 300 000	0	0	19
Intressinõuded samasse konsolideerimisgruppi kuuluva ettevõtja vastu	2 361	2 361	0	0	
Muud pikaajalised nõuded	63 912	0	0	63 912	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 220 106	5 156 194	0	63 912	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	687 877	687 877	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	687 877	687 877	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 263	1 263	0	0	4
Ettemaksed	79 996	79 996	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	79 996	79 996	0	0	
Nõuded äritegevusest samasse konsolideerimisgruppi kuulva ettevõtja vastu	228 047	228 047	0	0	
Laenunõuded samasse konsolideerimisgruppi kuuluva ettevõtja vastu	4 328 776	4 328 776	0	0	19
Intressinõuded samasse konsolideerimisgruppi kuuluva ettevõtja vastu	17 316	17 316	0	0	
Muud pikaajalised nõuded	63 912	0	0	63 912	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 407 187	5 343 275	0	63 912	

Real "Laenunõuded samasse konsolideerimisgruppi kuuluva ettevõtja vastu" on kajastatud ematähtajale Itella Oyj antud laenu maksetähtajaga 28.03.2013 ja intressimääraga 6 kuu Euribor 0.2%, mis tegi intressimääraks 1.321%.

31.12.11 seisega oli laenu maksetähtaeg 28.03.2012 ja laenu intressimääraks 6 kuu Euribor 0.2%, mis tegi intressimääraks 1.321%.

Kirjel Muud pikaajalised nõuded on kajastatud pankadevahelise otsekorralduse riskasutuse teenuse osutamiseks vajalik deposiit.

Deposiidilt arvestatakse jooksvalt intressi. Raha tagastatakse ettevõttele teenuse osutamise lõpetamisel.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	9 180	0	1 263	0
Üksikisiku tulumaks	0	45 565	0	50 152
Sotsiaalmaks	0	90 371	0	93 844
Kohustuslik kogumispension	0	5 046	0	4 941
Töötuskindlustusmaksed	0	10 066	0	12 411
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 180	151 048	1 263	161 348

Maksude ettemaksed sisalduvad bilansikirjel Nõuded ja ettemaksed (lisa 3) ning maksuvõlad sisalduvad bilansikirjel Võlad ja ettemaksed (lisa 10).

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määra (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11683396	OÜ Probatio	Eesti	Arvutialased konsultatsioonid	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2012
OÜ Probatio	2 317	3	2 320
Kokku	2 317	3	2 320

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	11 004	13 970
Tooraine ja materjal	11 004	13 970
Lõpetamata toodang	0	15 388
Lõpetamata toodang	0	15 388
Kokku varud	11 004	29 358

Tooraine ja materjalide bilansikirje koosneb massprintimise tootmiseks vajalikest paberitest, ümbrikutest, kleebistest ja masinate tarvikutest. Lõpetamata toodang koosneb paberitest ja ümbrikest millele on tehtud eeltrükk. Aruandeperioodil ei toimunud materjalide allahindlust ega kasutamiskõlbmatuks tunnistamist.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2010					
Soetusmaksumus	249 328		2 305 331	2 305 331	2 554 659
Akumuleeritud kulum	-162 340		-1 920 627	-1 920 627	-2 082 967
Jääkmaksumus	86 988		384 704	384 704	471 692
Ostud ja parendused	13 053	38 608	126 341	164 949	178 002
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	13 053				13 053
Muud ostud ja parendused		38 608	126 341	164 949	164 949
Amortisatsioonikulu	-51 456	-20 065	-138 548	-158 613	-210 069
Müügid	0	-10 008	-8 433	-18 441	-18 441
Ümberklassifitseerimised		44 464	-44 464		
Muud ümberklassifitseerimised		44 464	-44 464		
31.12.2011					
Soetusmaksumus	262 382	107 476	1 915 858	2 023 334	2 285 716
Akumuleeritud kulum	-213 797	-54 477	-1 596 258	-1 650 735	-1 864 532
Jääkmaksumus	48 585	52 999	319 600	372 599	421 184
Ostud ja parendused	967	2 083	17 515	19 598	20 565
Amortisatsioonikulu	-31 488	-14 404	-103 728	-118 132	-149 620
Müügid	0	-10 650	-36 469	-47 119	-47 119
31.12.2012					
Soetusmaksumus	263 349	98 909	1 896 904	1 995 813	2 259 162
Akumuleeritud kulum	-245 285	-68 881	-1 699 986	-1 768 867	-2 014 152
Jääkmaksumus	18 064	30 028	196 918	226 946	245 010

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	57 530	23 079
Transpordivahendid	18 683	14 646
Muud masinad ja seadmed	38 847	8 433
Kokku	57 530	23 079

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	144 643	144 643
Akumuleeritud kulum	-73 828	-73 828
Jääkmaksumus	70 815	70 815
Ostud ja parendused	4 023	4 023
Amortisatsioonikulu	-26 675	-26 675
31.12.2011		
Soetusmaksumus	148 666	148 666
Akumuleeritud kulum	-100 503	-100 503
Jääkmaksumus	48 163	48 163
Ostud ja parendused	15 261	15 261
Amortisatsioonikulu	-25 583	-25 583
31.12.2012		
Soetusmaksumus	163 927	163 927
Akumuleeritud kulum	-126 086	-126 086
Jääkmaksumus	37 841	37 841

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	203 433	204 156
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	50 858	51 039

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel kontoriruumi.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	279 290	279 290			
Võlad töövõtjatele	350 531	350 531			
Maksuvõlad	151 048	151 048			4
Muud võlad	168 139	168 139			
Muud viitvõlad	168 139	168 139			18
Kokku võlad ja ettemaksed	949 008	949 008			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	304 540	304 540			
Võlad töövõtjatele	274 022	274 022			
Maksuvõlad	161 348	161 348			4
Muud võlad	135 773	135 773			
Muud viitvõlad	135 773	135 773			18
Kokku võlad ja ettemaksed	875 683	875 683			

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

Ettevõtte tulumaks.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2012 moodustas 4 477 049 eurot, seisuga 31.12.2011 moodustas 4 411 618 eurot.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel aruandeperioodil dividendidena, on 940 180 eurot, 2011. aastal oli vastav summa 926 440 eurot. Aruandeperioodil oleks võimalik netodividendina välja maksta 3 536 869 eurot, 2011. aastal oli võimalik välja maksta 3 485 178 eurot.

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustused.

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahvi.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõtetele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	1 279 478	1 279 478
Aktsiate arv (tk)	2 002	2 002
Aktsiate nimiväärtus	639.10	639.10

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 054 004	6 303 663
Soome	1 905 126	1 334 305
Rootsi	6 710	5 358
Läti	123 648	2 348
Leedu	3 050	325
Taani	100 937	57 517
Slovakkia	1 764	0
Poola	2 518	200
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 197 757	7 703 716
Kokku müügitulu	8 197 757	7 703 716
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Massprintimine	4 589 836	4 456 300
e-teenused	1 589 204	2 886 100
muu	2 018 717	361 316
Kokku müügitulu	8 197 757	7 703 716

Lisa 14 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	214 653	330 264
Energia	65 549	60 251
Elektrienergia	57 296	53 652
Soojusenergia	8 253	6 599
Alltöövõtutööd	1 101 834	477 936
Logistikakulud	2 714 752	2 962 593
Üür ja rent	157 439	184 656
Tööjõukulud	2 008 380	1 708 071
Amortisatsioonikulu	148 925	199 203
Seadmete hoolduskulud	53 128	148 551
Muud	503 349	382 835
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	6 968 009	6 454 360

Lisa 15 Turustuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Reklaamikulud	19 528	31 222
Kokku turustuskulud	19 528	31 222

Lisa 16 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	47 064	19 500
Lähetuskulud	23 102	36 800
Koolituskulud	34 955	43 400
Tööjõukulud	582 744	392 100
Amortisatsioonikulu	26 279	36 700
Juhtimis- ja arendustasu	226 089	349 612
Muud personalikulud	39 508	41 000
Muud kulud	302 905	208 755
Kokku üldhalduskulud	1 282 646	1 127 867

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	1 977 895	1 562 621
Sotsiaalmaksud	613 228	537 551
Kokku tööjõukulud	2 591 123	2 100 172
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	134	108

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	46 199	54 562
Intressitulu hoiustelt	819	8 470
Intressitulu laenudelt	45 380	46 092
Kokku finantstulud ja -kulud	46 199	54 562

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Itella Oyj
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Soome
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Itella Oyj
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Soome

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	4 302 361	57 240	4 346 092	12 580
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	71 583	110 899	228 046	135 773

2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	321 113	77 306
Tütarettevõtjad	399	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 164 617	1 929 511
2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	285 473	0
Tütarettevõtjad	849	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	655 287	1 384 237

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	179 017	121 500

Seotud osapooltega tehtud müügitehingud koosnevad 2012. aastal teenuste ja põhivara müügist. Müüdi digiteerimise teenust, konsultatsiooniteenust ja printimise teenuseid. Lisaks müüdi masinaid. 2011. aastal müüdi ainult teenuseid.

Seotud osapooltega tehtud tehingutest ostutehingud koosnevad 2011. ja 2012. aastal ainult teenustest. Emaettevõttelt osteti juhtimis- ja arvutiteenuseid. Teistelt grupi ettevõtetest osteti e-teenuseid ja printimisteenuseid.

Emaettevõttele antud laen on täpsemalt kajastatud lisas Nõuded ja ettemaksed (lisas 3).

Aruandeperioodil ega võrdlusperioodil nõukogu liikmetele tasusid ei makstud, ega soodustusi ei antud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2013

Itella Information Aktsiaselts (registrikood: 10179336) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARL-ERIC SCHNEIDER	Juhatuse liige	15.05.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Itella Information AS-i aktsionäridele

Oleme auditeerinud kaasnevat Itella Information AS-i (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta ning lisasid, mis sisaldavad aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ja muud selgitavat informatsiooni.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, nagu juhatus peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega. Need standardid nõuavad, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunnet, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvandmeid ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja õiglaseks esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Stan Nahkor
Vandeaudiitor, litsents nr 508

Märten Padu
Vandeaudiitor, litsents nr 513

AS PricewaterhouseCoopers
Tegevusluba nr 6
Pärnu mnt 15, 10141 Tallinn

20. mai 2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Itella Information Aktsiaselts (registrikood: 10179336) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STAN NAHKOR	Vandeaudiitor	20.05.2013
MÄRTEN PADU	Vandeaudiitor	20.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 411 684
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 365
Kokku	4 477 049
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 477 049
Kokku	4 477 049

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Büroohaldus, kombineeritud sekretäriteenus	82111	8197757	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6519000
Faks	+372 6519001
E-posti aadress	info@itella.ee
Veebilehe aadress	www.itella.ee