

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: ETRA BALTI Aktsiaselts

registrikood: 10114259

tänava/talu nimi, Peterburi tee

maja ja korteri number: 101a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13812

telefon: +372 6012835, +372 6012836

faks: +372 6012834, +372 6014676

e-posti aadress: urve@etra.ee, tallinn@etra.ee

veebilehe aadress: www.etra.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	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 12 Aktsiakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 18 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

ETRA BALTI AS tegeleb tehniliste materjalide maaletoomise, töötlemise ja müügiga tööstusettevõtetele. Ettevõtte kuulub Soome ETOLA GROUP kontserni. ETOLA kontserni peakontor asub Helsingis. ETRA BALTI AS peakontor ja keskladu asuvad Tallinnas ja esindused Rakveres ning Tartus.

2012. aastal Eesti majandus stabiliseerus ja see kajastus ka meie töötulemustes.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal moodustas ETRA BALTI AS müügitulu 2 321 tuh. eurot (2011. aastal 2 170 tuh. eurot), võrreldes eelmise aastaga on müügitulu kasv 7%.

ETRA BALTI AS müügitulust moodustas 96% müük Eestisse ja 4% eksport. Põhiliseks ekspordi sihtriigiks oli Läti ja Leedu Vabariik.

ETRA BALTI AS aruandeaasta kasumiks kujunes 128 tuh. eurot (2011. aastal 123 tuh. eurot), mis on 4% rohkem kui eelmisel aastal. Kasumi kasv jäi tagasihoidlikuks kuna tõusid kõikide sisseostetavate materjalide hinnad ning suurenes meie klientide surve müügihindade allahindlusele. Samuti suurenes seoses palkade tõusuga palgakulu.

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulu (tuh.eurot)	2 321	2 170
Tulu kasv	7%	17%
Puhaskasum (tuh.eurot)	128	123
Kasumi kasv	4%	-30%
Puhasrentaablus	6%	6%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	6,74	4,67
ROA	7%	7%
ROE	8%	8%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%)=(müügitulu 2012-müügitulu 2011)/müügitulu 2011*100

Kasumi kasv (%)=(puhaskasum 2012-puhaskasum 2011)/puhaskasum 2011*100

Puhasrentaablus (%)=puhaskasum/müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%)=puhaskasum/varad kokku*100

ROE (%)=puhaskasum/omakapital kokku*100

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 13 tuh. eurot (2011. aastal 29 tuh. eurot). Suuremaks investeeringuks oli vesilõikuspingi kasutusvõimaluste suurendamiseks väljaarendatud abrasiivi kasutamine materjalide lõikamisel.

2013. aastal on kavas osta uus tasapinnaline freespink ja investeerida uue majandustarkvara soetamisse.

Personal

2012. aastal töötas ETRA BALTI AS-is 17 põhikohaga ja 2 tähtajalise lepinguga töötajat (2011. aastal 18 põhikohaga ja 2 tähtajalise lepinguga töötajat). 2012. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 434 tuh. eurot (2011. aastal 415 tuh. eurot), kasvades aastaga 4,6%. Tööjõukulude

kasvu tingis mõõdukas palga kasv.

Jätkub koostöö Tallinna Tehnikakõrgkooliga, üliõpilased on olnud ettevõttes praktikal ning meilt on saadud ka diplomitöö teema, mis on edukalt kaitsstud. 2012. aastal oli praktikal 1 üliõpilane ning töötab nüüd ETRA BALTI AS-is.

Ettevõtte juhatus oli ühe liikmeline, juhatuse liige tegutses ka ettevõtte tegevdirektorina, kelle palgakulu oli 37 tuh. eurot (2011. aastal 33 tuh. eurot). Ettevõtte nõukogu koosneb kolmest liikmest, nõukogu liikmetele tasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

ETRA BALTI AS-i põhieesmärgiks järgmisel aastal on ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja laiendamine. Ettevõtte prioriteediks on materjalide lõikamine vesilõikuspingil ja plastmasside pingitööd.

Püsiklientidele pakume enam materjalide kohaletoomist ja varu jälgimist kliendi laos.

Ettevõtte eesmärgiks on suurendada järgmisel aastal kaupade müüki Läti ja Leetu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	275 870	222 935	2
Nõuded ja ettemaksed	182 646	231 720	3
Varud	696 762	664 298	6
Kokku käibevara	1 155 278	1 118 953	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	572 214	607 708	7
Kokku põhivara	572 214	607 708	
Kokku varad	1 727 492	1 726 661	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	46 840	9
Võlad ja ettemaksed	171 500	192 898	10
Kokku lühiajalised kohustused	171 500	239 738	
Kokku kohustused	171 500	239 738	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	85 150	85 150	12
Ülekurs	2 317	2 317	
Kohustuslik reservkapital	8 515	8 372	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 331 991	1 268 356	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	128 019	122 728	
Kokku omakapital	1 555 992	1 486 923	
Kokku kohustused ja omakapital	1 727 492	1 726 661	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	2 321 291	2 169 705	13
Muud äritulud	52	54 304	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 564 950	-1 475 017	14
Mitmesugused tegevuskulud	-129 549	-146 009	15
Tööjõukulud	-434 347	-415 481	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-48 447	-47 190	7
Ärikasum (kahjum)	144 050	140 312	
Finantstulud ja -kulud	-361	-1 914	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	143 689	138 398	
Tulumaks	-15 670	-15 670	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	128 019	122 728	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	144 050	140 312	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	48 447	47 190	7
Kokku korrigeerimised	48 447	47 190	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	49 075	-35 122	3
Varude muutus	-32 464	-132 188	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-21 286	23 633	
Makstud intressid	-733	-2 551	
Makstud ettevõtte tulumaks	-15 670	-15 670	
Kokku rahavood äritegevusest	171 419	25 604	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 953	-29 185	
Laekunud intressid	259	533	17
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 694	-28 652	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-46 840	-62 160	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	1 426	
Makstud dividendid	-58 950	-58 950	18
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-105 790	-119 684	
Kokku rahavood	52 935	-122 732	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	222 935	345 667	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	52 935	-122 732	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	275 870	222 935	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	83 724	2 317	8 372	1 327 306	1 421 719
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	122 728	122 728
Muutused muudest omanike sissemaksetest	1 426	0	0	0	1 426
Makstud dividendid	0	0	0	-58 950	-58 950
31.12.2011	85 150	2 317	8 372	1 391 084	1 486 923
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	128 019	128 019
Makstud dividendid	0	0	0	-58 950	-58 950
Muutused reservides	0	0	143	-143	0
31.12.2012	85 150	2 317	8 515	1 460 010	1 555 992

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

ETRA BALTI AS-i kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas ning lühiajalisi (alla 3-kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite.

Rahavoogude aruanne

Rahavood on kajastatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. 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 muudes tegevuskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähendamisena.

Varud

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

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

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "kaubad, toore, materjal ja teenused".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need objektid, mille soetusmaksumus ületab 300 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

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

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt kasulikust tööeest. Arvutiprogrammid kantakse kasutusse võtmisel kulusse, sõltumata hinnast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 300 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	10-25 aastat
Transpordivahendid	4-8 aastat
Arvutid ja arvutisüsteemid	4-5 aastat

Muud masinad ja seadmed	4-15 aastat
Muu materiaalne põhivara	2-10 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

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

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

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

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

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 kindel. Eraldise suuruse ja realiseerimisaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

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

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

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit 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 lisas 11.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

1. emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
2. teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
3. aktsiaseltsi tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

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.

Bilansipäevajärgsed sündmused

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

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 582	613
Arvelduskontod	47 669	59 499
Tähtajalised hoiused	226 619	162 823
Kokku raha	275 870	222 935

Tähtajalise hoiusena on kajastatud hoiused lõpptähtajaga kuni 3 kuud. Hoiuste lõppemisel ei kaasne ettevõtte jaoks täiendavaid kohustusi.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	180 161	180 161	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	185 918	185 918	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-5 757	-5 757	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	202	202	0	0	5
Muud nõuded	21	21	0	0	
Viitlaekumised	21	21	0	0	
Ettemaksed	2 262	2 262	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	2 262	2 262	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	182 646	182 646	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	227 631	227 631	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	236 282	236 282	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-8 651	-8 651	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	295	295	0	0	5
Muud nõuded	1 635	1 635	0	0	
Viitlaekumised	1 635	1 635	0	0	
Ettemaksed	2 159	2 159	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	2 159	2 159	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	231 720	231 720	0	0	

Täiendav teave emaaetevõtte, teiste konsolideerimisgrupi ettevõtetega seotud nõuete kohta on avaldatud lisa 18.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	185 918	236 282
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-5 757	-8 651
Kokku nõuded ostjate vastu	180 161	227 631
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-8 651	-8 488
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	76	140
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-121	-4 302
Lootusetuks tunnistatud nõuded	2 939	3 999
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-5 757	-8 651

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	21	0	89
Käibemaks	0	24 753	0	34 454
Üksikisiku tulumaks	0	4 785	0	5 160
Erisoodustuse tulumaks	0	246	0	22
Sotsiaalmaks	0	8 970	0	9 284
Kohustuslik kogumispension	0	313	0	235
Töötuskindlustusmaksed	0	954	0	1 042
Ettemaksukonto jääk	202		295	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	202	40 042	295	50 286

Maksude ettemaksed on kajastatud ka lisa 3 ja maksuvõlad lisa 10.

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	696 478	663 730
Ettemaksed varude eest	284	568
Kokku varud	696 762	664 298

Aruandeaastal on hinnatud varusid alla summas 8 138 eurot (2011. aastal 6 008 eurot) (vt lisa 14).

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010										
Soetusmaksumus	83 585	663 251	41 488	20 177	141 758	203 423	67 121	11 804	11 804	1 029 184
Akumuleeritud kulum	0	-220 065	-35 502	-13 514	-78 952	-127 968	-55 438	0	0	-403 471
Jääkmaksumus	83 585	443 186	5 986	6 663	62 806	75 455	11 683	11 804	11 804	625 713
Ostud ja parendused	0	8 924	4 800	2 252	24 155	31 207	858	-11 804	-11 804	29 185
Amortisatsioonikulu	0	-27 467	-1 304	-2 525	-13 439	-17 268	-2 455	0	0	-47 190
31.12.2011										
Soetusmaksumus	83 585	672 175	46 288	20 070	165 913	232 271	66 251	0	0	1 054 282
Akumuleeritud kulum	0	-247 532	-36 806	-13 680	-92 391	-142 877	-56 165	0	0	-446 574
Jääkmaksumus	83 585	424 643	9 482	6 390	73 522	89 394	10 086	0	0	607 708
Ostud ja parendused	0	0	3 954	3 757	5 242	12 953	0	0	0	12 953
Amortisatsioonikulu	0	-27 886	-2 170	-2 464	-13 889	-18 523	-2 038	0	0	-48 447
31.12.2012										
Soetusmaksumus	83 585	672 175	50 242	22 845	169 105	242 192	64 023	0	0	1 061 975
Akumuleeritud kulum	0	-275 418	-38 976	-15 162	-104 230	-158 368	-55 975	0	0	-489 761
Jääkmaksumus	83 585	396 757	11 266	7 683	64 875	83 824	8 048	0	0	572 214

Maa ja ehitised on koormatud hüpoteegiga, mis on seatud võetud pangalaenu tagatiseks (vt lisa 9).

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011	Lisa nr
Kasutusrendikulu	36 800	40 097	15
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
12 kuu jooksul	11 312	14 503	

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel ruume ja transpordivahendeid. Aruandeaastal kajastati kuludes ruumide kasutusrendimakseid summas 31 480 eurot (2011. aastal 31 684 eurot) ja transpordivahendite kasutusrendimakseid summas 5 320 eurot (2011. aastal 8 413 eurot). Järgmisel perioodil kuulub tasumisele kasutusrendimakseid ruumide eest 10 568 eurot ja transpordivahendite eest 744 eurot.

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	0	0		
Laenukohustused kokku	0	0	0	0
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	46 840	46 840		
Lühiajalised laenud kokku	46 840	46 840		
Laenukohustused kokku	46 840	46 840	0	0

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	83 585	83 585
Ehitised	396 757	424 643
Kokku	480 342	508 228

Ettevõtte oli saanud pikaajalise pangalaenu tähtajaga 05.09.2012 summas 575 200 EUR. Pangalaenu intress oli seotud 6 kuu Euriboriga, millele lisandus 1,5%. Laenu tagatiseks oli seatud hüpoteek 575 200 eurot ettevõtte kinnistule Peterburi tee 101a Tallinnas. Pangalaen on tagasi makstud seisuga 31.12.2012 ning hüpoteek kustutatud 08.01.2013.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	79 827	79 827	0	0	
Võlad töövõtjatele	35 467	35 467	0	0	
Maksuvõlad	40 042	40 042	0	0	5
Muud võlad	15 576	15 576	0	0	
Muud viitvõlad	15 576	15 576	0	0	
Saadud ettemaksed	588	588	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	171 500	171 500	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	89 047	89 047	0	0	
Võlad töövõtjatele	41 280	41 280	0	0	
Maksuvõlad	50 286	50 286	0	0	5
Muud võlad	12 285	12 285	0	0	
Intressivõlad	112	112	0	0	
Muud viitvõlad	12 173	12 173	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	192 898	192 898	0	0	

Täiendav teave emaettevõtte, teiste konsolideerimisgrupi ettevõtetega seotud kohustuste kohta on avaldatud lisas 18.

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 153 408	1 098 956
Ettevõtetulumaks	306 602	292 128
Kokku tingimuslikud kohustused	1 460 010	1 391 084

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	85 150	85 150
Aktsiate arv (tk)	1 310	1 310
Aktsiate nimiväärtus	65	65

Põhikirja kohaselt on ETRA BALTI AS-i miinimumkapital 85 150 ja maksimumkapital 214 500 eurot.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 236 584	2 158 286
Läti	65 897	732
Soome	2 602	10 154
Saksamaa	0	533
Leedu	16 073	0
Holland	135	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 321 291	2 169 705
Kokku müügitulu	2 321 291	2 169 705
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude vahetoodete hulgimüük	1 235 254	1 251 897
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	1 086 037	917 064
Tööpinkide hulgimüük	0	744
Kokku müügitulu	2 321 291	2 169 705

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Varude allahindlus ja mahakandmine	8 138	6 008
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 524 792	1 439 134
Transpordikulud	28 225	28 831
Muud	3 795	1 044
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 564 950	1 475 017

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Üür ja rent	36 800	40 097	8
Energia	16 397	14 197	
Elektrienergia	8 242	8 252	
Soojusenergia	8 155	5 945	
Mitmesugused bürookulud	37 894	54 414	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	45	4 163	4
Transpordikulud	21 281	19 749	
Muud	17 132	13 389	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	129 549	146 009	

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	323 050	308 942
Sotsiaalmaksud	111 297	106 539
Kokku tööjõukulud	434 347	415 481
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	19	19

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	259	533
Intressitulu hoiustelt	259	533
Intressikulud	-620	-2 447
Intressikulu laenudelt	-620	-2 447
Kokku finantstulud ja -kulud	-361	-1 914

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	ETRA OY
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Soome
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	ETOLA GROUP
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Soome

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	33 988	9 129	43 628
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	4 031	3 282	3 758
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 656	0	2 005

2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	643 050	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	78 693	0
2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	739 153	37 893
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	50 486	17 939

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	36 933	32 683

Real "emaettevõtja" on näidatud ostetud kaupu 643 050 euro (2011. aastal 739 153 euro) eest.

Real "teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad" on näidatud ostetud kaupu 78 693 euro (2011. aastal 50 486 euro) eest.

ETRA BALTI AS on aruandeaastal maksnud dividende "emaettevõtjale" 40 950 eurot (2011. aastal 40 950 eurot) ja teisele omanikule 18 000 eurot (2011. aastal 18 000 eurot).

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasude all on näidatud tegevdirektorile, kes on ka juhatuse liige, makstud tasusid, nõukogu liikmetele tasusid ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on:

ETRA BALTI Aktsiaselts (registrikood: 10114259) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER LUKAS	Juhatuse liige	18.03.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

ETRA BALTI Aktsiaselts aktsionäridele

Oleme auditeerinud ETRA BALTI Aktsiaselts raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 18.

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 omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate 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, kavandamaks 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 ETRA BALTI Aktsiaselts finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Andris Jegers

Vandeaudiitori number 171

KPMG Baltics OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 17

Narva mnt 5, Tallinn 10117

18.03.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

ETRA BALTI Aktsiaselts (registrikood: 10114259) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRIS JEGERS	Vandeaudiitor	18.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 331 991
Aruandeaasta kasum (kahjum)	128 019
Kokku	1 460 010
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	58 950
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 401 060
Kokku	1 460 010

2012. aasta kasumi jaotus on kinnitatud ETRA BALTI AS-i aktsionäride korralisel koosolekul 28.05.2013

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude vahetoodete hulgimüük	46761	1235254	53.21%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	1086037	46.79%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6012836
Telefon	+372 6012835
Faks	+372 6012834
Faks	+372 6014676
E-posti aadress	urve@etra.ee
E-posti aadress	tallinn@etra.ee
Veebilehe aadress	www.etra.ee