

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: aktsiaselts Elmaksi Hulgikaubandus

registrikood: 10090323

tänav a nimi, Gaasi tee

maja number: 5

küla: Lehmja küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75306

telefon: +372 6836300

faks: +372 6836310

e-posti aadress: info@elmaks.ee

veebilehe aadress: www.elmaks.ee

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 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 9 Kapitalirent	13
Lisa 10 Kasutusrent	14
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 13 Eraldised	17
Lisa 14 Aktsiakapital	17
Lisa 15 Müügitulu	18
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 17 Tööjõukulud	19
Lisa 18 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

AS Elmaksi Hulgikaubandus alustas tegevust oktoobris 1995. a., ettevõtte on spetsialiseerunud kodutehnika hulgikaubandusele. Müüdavad kaubagrupid on

- koduelektroonika (peamised kaubamärgid Samsung, LG, Sharp)
- suur kodutehnika (Brandt, Samsung, LG, Schaub Lorenz)
- väike kodutehnika (Sencor, Bomann, Kenwood, WMF)
- integreeritav tehnika (De Dietrich, Brandt)
- lisavarustus audio-videotoodetele ja kodutehnikale.

AS Elmaksi Hulgikaubandus pidevate klientide hulka kuulub ca 250 jaemüügifirmat ja kodumasinat remondiettevõtet kogu Eestis. Ettevõtte tegutseb endale kuuluvas hoones

Lehmja külas Rae vallas, kus asuvad kontor, näidiste saal, ladu ja töökoda. Lisaks on meil renditud integreeritava tehnika salog Tallinnas, Maakri 23A.

2012. aastal olulisi kaubatarbijaid ei lisandunud. Käibe osas võis täheldada väikest tõusutendentsi sarnaselt kogu turu liikumisega.

Peamised ekspordi sihtmaad olid Läti, Soome, Saksamaa, Taani, Belgia. Arengu- ja uurimisväljaminekuid 2012. aastal ei tehtud.

2013. aastal kavatseme jätkata samal tegevusalal ilma suuremate muudatusteta.

Olulisemad finantssuhtarvud:

	2012	2011
Maksevõime kordaja	1,35	1,41
Võlakordaja	0,67	0,65
Varade käibesagedus	2,45	2,36
Käibe puhasrentaablus (%)	0,66	0,21
Varade puhasrentaablus ROA (%)	1,62	0,5

Suhtarvude leidmise metoodika on järgmine:

Maksevõime kordaja: Käibevara/Lühiajalised kohustused

Võlakordaja: Kohustused kokku/Bilansimaht

Varade käibesagedus: Müügitulu/ Keskmise koguvara

Käibe puhasrentaablus: Puhaskasum/Müügitulu*100%

Varade puhasrentaablus (ROA): Puhaskasum/ Keskmise koguvara*100%

Aruande koostaja:

Jüri Ellen, juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 102	23 148	2
Nõuded ja ettemaksed	3 731 670	3 004 316	3
Varud	2 790 618	2 715 643	6
Kokku käibevara	6 528 390	5 743 107	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 712 917	2 795 553	7
Immateriaalne põhivara	0	1 036	8
Kokku põhivara	2 712 917	2 796 589	
Kokku varad	9 241 307	8 539 696	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 132 215	1 474 388	9,11
Võlad ja ettemaksed	3 617 398	2 502 450	5,12
Eraldised	92 672	92 672	13
Kokku lühiajalised kohustused	4 842 285	4 069 510	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 327 781	1 468 274	9,11
Kokku pikaajalised kohustused	1 327 781	1 468 274	
Kokku kohustused	6 170 066	5 537 784	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	90 240	90 115	14
Registreerimata aktiivkapital	0	125	
Ülekurs	42 182	42 182	
Kohustuslik reservkapital	9 012	9 012	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 785 478	2 817 245	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 329	43 233	
Kokku omakapital	3 071 241	3 001 912	
Kokku kohustused ja omakapital	9 241 307	8 539 696	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	21 773 141	20 301 168	15
Muud äritulud	1 284 701	431 084	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 239 101	-19 155 038	16
Mitmesugused tegevuskulud	-828 077	-682 881	
Tööjõukulud	-607 899	-578 801	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-104 212	-103 985	
Muud ärikulud	-6 041	-2 090	
Ärikasum (kahjum)	272 512	209 457	
Finantstulud ja -kulud	-108 246	-106 786	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	164 266	102 671	
Tulumaks	-19 937	-59 438	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 329	43 233	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	272 512	209 457	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	104 212	103 985	7,8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	83	4 568	
Muud korrigeerimised	0	-453	
Kokku korrigeerimised	104 295	108 100	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-727 354	45 372	
Varude muutus	-74 975	-57 518	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 114 948	260 309	
Kokku rahavood äritegevusest	689 426	565 720	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-20 540	-22 162	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 540	-22 162	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	148 272	
Saadud laenude tagasimaksed	-280 462	-192 492	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-208 803	-132 875	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-13 750	-16 059	
Makstud intressid	-87 980	-105 361	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	125	
Makstud dividendid	-75 000	-223 600	
Makstud ettevõtte tulumaks	-19 937	-59 438	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-685 932	-581 428	
Kokku rahavood	-17 046	-37 870	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 148	61 018	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-17 046	-37 870	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 102	23 148	

Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

						Kokku
	Aktiakapital nimiväärtuses	Registreerimata aktiakapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	90 115		42 182	9 012	3 040 845	3 182 154
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	90 115		42 182	9 012	3 040 845	3 182 154
Aruandeaasta kasum (kahjum)					43 233	43 233
Emiteeritud aktiakapital	0	125				125
Makstud dividendid					-223 600	-223 600
31.12.2011	90 115	125	42 182	9 012	2 860 478	3 001 912
Makstud dividendid					-75 000	-75 000
Muud muutused omakapitalis	125	-125			144 329	144 329
31.12.2012	90 240		42 182	9 012	2 929 807	3 071 241

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Elmaksi Hulgikaubanduse AS 2012.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.

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

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse kassas olevat sularaha ja pangakontode jääke. Raha kajastatakse bilansis õiglases väärtuses.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingute toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused mida hinnatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtiva Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete laekumiste tõenäosust hinnatakse võimaluse korral individuaalselt. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõuded hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Nõuded on korrigeeritud soetus-maksumuses.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetamismaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 EUR.

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 soetusmaksu-muses, millest on maha arvatud akumuleeritud 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.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvutatakse lineaarselt lähtudes eeldavatest kasulikest eluigadest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	35 aastat
Transpordivahendid	3-5 aastat
Arvutid ja arvutisüsteemid	3-5 aastat
Muu materiaalne põhivara	3-10 aastat
Tarkvara	3-5 aastat

Rendid

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

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglases väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuludeks (intressikulu) ja kohustuste jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel

kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks

on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevat sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud 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

realiseerimise aja kohta. Ettevõtte annab enda poolt müüdnud toodetele garantii.

Ettevõtte bilansis on moodustatud eraldis summas, mis on vajalik bilansipäevaks müüdnud toodetega seotud garantiikohustuste rahuldamiseks. Eraldise hindamisel on lähtutud eelmiste aastate kogemustest.

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.

Kuni 31.12.2007 oli maksumääraks 22/78 ja alates 01.01.2008 21/79 netodividendidelt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need tegelikult välja makstakse.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 906	21 188
Arvelduskontod	3 196	1 960
Kokku raha	6 102	23 148

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	3 690 167	3 690 167			
Ostjatelt laekumata arved	3 690 167	3 690 167			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 909	1 909			5
Muud nõuded	19 583	19 583			
Ettemaksed	20 011	20 011			
Tulevaste perioodide kulud	20 011	20 011			
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 731 670	3 731 670			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 960 665	2 960 665			
Ostjatelt laekumata arved	2 960 665	2 960 665			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 408	1 408			
Muud nõuded	17 747	17 747			
Ettemaksed	24 496	24 496			
Tulevaste perioodide kulud	24 496	24 496			
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 004 316	3 004 316			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	3 690 167	2 960 665
Kokku nõuded ostjate vastu	3 690 167	2 960 665
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-5 364
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-372 127
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	377 491
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		251 113		243 533
Üksikisiku tulumaks		7 943		7 205
Erisoodustuse tulumaks		20 545		10 792
Sotsiaalmaks		27 797		25 714
Kohustuslik kogumispension		1 357		1 124
Töötuskindlustusmaksed		2 922		2 709
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				2 031
Ettemaksukonto jääk	1 909		1 408	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 909	311 677	1 408	293 108

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	2 724 328	2 645 179
Ettemaksed varude eest	66 290	70 464
Kokku varud	2 790 618	2 715 643

Kaubavarude hindamise aluseks on füüsiline inventuur. Aruandeaastal kanti maha tarbimisväärtust mitteomavaid kaupu 160 755 EUR väärtuses, mis põhiosas leiavad rakendust ettevõtte remonditöökojas, sealhulgas ka tekkinud garantii-kohustuste täitmiseks. Seismajäänud kaupu hinnati aruandeaastal alla 11839 EUR väärtuses.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid			
31.12.2010							
Soetusmaksumus	361 656	2 533 428	43 268	11 045	54 313	234 385	3 183 782
Akumuleeritud kulum		-156 832	-33 137	-9 817	-42 954	-104 670	-304 456
Jääkmaksumus	361 656	2 376 596	10 131	1 228	11 359	129 715	2 879 326
Ostud ja parendused			8 333	412	8 745	13 417	22 162
Amortisatsioonikulu		-72 383	-5 018	-1 478	-6 496	-24 062	-102 941
Müügid			-2 994		-2 994		-2 994
31.12.2011							
Soetusmaksumus	361 656	2 533 428	24 247	11 457	35 704	247 801	3 178 589
Akumuleeritud kulum		-229 215	-13 795	-11 295	-25 090	-128 731	-383 036
Jääkmaksumus	361 656	2 304 213	10 452	162	10 614	119 070	2 795 553
Ostud ja parendused			7 529	5 177	12 706	7 834	20 540
Amortisatsioonikulu		-72 384	-5 032	-804	-5 836	-24 956	-103 176
31.12.2012							
Soetusmaksumus	361 656	2 533 428	31 776	16 634	48 410	255 635	3 199 129
Akumuleeritud kulum		-301 599	-18 827	-12 099	-30 926	-153 687	-486 212
Jääkmaksumus	361 656	2 231 829	12 949	4 535	17 484	101 948	2 712 917

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	5 200	5 200
Akumuleeritud kulum	-3 120	-3 120
Jääkmaksumus	2 080	2 080
Amortisatsioonikulu	-1 044	-1 044
31.12.2011		
Soetusmaksumus	5 200	5 200
Akumuleeritud kulum	-4 164	-4 164
Jääkmaksumus	1 036	1 036
Amortisatsioonikulu	-1 036	-1 036
31.12.2012		
Soetusmaksumus	5 200	5 200
Akumuleeritud kulum	-5 200	-5 200
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kontorimööbel intressimäär 1,5%+6kuu EURIBOR	7 061	7 061		
Laosisustus intressimäär 1,5%+6kuu EURIBOR	6 689	6 689		
Kapitalirendikohustused kokku	13 750	13 750		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Muu materiaalne põhivara		53 397
Kokku		53 397

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	76 932	75 368
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	34 208	80 107
1-5 aasta jooksul	13 948	38 425

2011.aastal renditi esindussalongi pinda aadressil Maakri 23A, makstes renti 17 802 EUR aastas.

2012.aastal renditi esindussalongi pinda aadressil Maakri 23A, makstes renti 19 606 EUR aastas.

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen Sampo pangast. Intressimääraks EUR 6 kuu Euribor + marginaal 1,65% aastas. Lõpptähtajaga 28.02.2014	41 258	35 311	5 947	
Laen Sampo pangast. Intressimäär EUR 6 kuu Euribor + marginaal 2,7% aastas. Lõpptähtajaga 22.07.2013	361 899	361 899		
Laen Sampo pangast. Intressimäär EUR 6 kuu Euribor + 1% aastas. Lõpptähtajaga 06.05.2018	1 425 722	103 888	1 321 834	
Pikaajalised laenud kokku	1 828 879	501 098	1 327 781	
Muud laenukohustused				
Faktooringkohustus Sampo pank	122 961	122 961		
Faktooringkohustus Swedbank	176 835	176 835		
Faktooringkohustus SEB pank	224 886	224 886		
Krediidiliin Sampo pank	106 059	106 059		
Krediitkaart Sampo pank	376	376		
Muud laenukohustused kokku	631 117	631 117		
Laenukohustused kokku	2 459 996	1 132 215	1 327 781	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen Sampo pangast. Intressimäär EUR 6 kuu Euribor + 4% aastas. Lõpptähtajaga 22.07.2012	432 873	432 873		
Laen Sampo pangast. Intressimäär EUR 6 kuu Euribor + 2% aastas. Lõpptähtajaga 06.05.2018	1 529 247	102 232	1 427 015	
Laen Sampo pangast. Intressimääraks EUR 6 kuu Euribor + 3% aastas. Lõpptähtajaga 28.02.2013	72 459	31 200	41 259	
Pikaajalised laenud kokku	2 034 579	566 305	1 468 274	
Kapitalirendikohustused kokku	13 750	13 750		
Muud laenukohustused				
Faktooringkohustus Sampo pank	371 921	371 921		
Faktooringkohustus Swedbank	207 324	207 324		
Krediidiilin Sampo pank	314 863	314 863		
Krediitkaart Sampo pank	225	225		
Muud laenukohustused kokku	894 333	894 333		
Laenukohustused kokku	2 942 662	1 474 388	1 468 274	

Elmaksi Hulgikaubandus AS on AS Sampo Panga, Swedbank Liising AS ja SEB liising AS-i faktooringuklient.

Sampo panga faktooringulimiit on 300 000 EUR-i regressiga faktooringu ja 300 000 EUR regressita faktooringu korral. Intressimääraks Danske EUR Prime + 1,65%.

Tagatiseks on nõudeõigus ostjate vastu; panga kasuks I-III järjekohale seatud hüpoteegid kinnistule asukohaga Gaasi tee 5, Lehmja küla, Rae vald, Harjumaa (hüpoteekide summa kokku 3 313 tuh EUR); panga kasuks vallasvarale I-III järjekohale seatud kommertspandid pandisummas kokku 1212 tuh EUR.

Alates 01.04.2011 kehtib faktooringuleping Swedbank Liising AS-ga. Faktooringulimiit on 300 000 EUR. Faktooringuintressimäär on 3 kuu EURIBOR (mis on lepingu sõlmimisel 1,239% aastas) + 2,2%. 2012. aastal on faktooringulepingus üks klient - Klick Eesti AS.

Alates 25.07.2012 kehtib faktooringuleping SEB Liising AS-ga. Faktooringulimiit oli lepingu sõlmimisel 150 000 EUR-i. Lepingu sõlmimisel oli ainukeseks faktooringukliendiks OnOff Eesti AS. Faktooringuintressimäär lepingu sõlmimisel oli ühe kuu euribor + 1,7%. Alates 08.10.2012 lisandus faktooringukliendiks ka Ottender Plus AS. Aastalõpu seisuga on faktooringulimiit 300 000 EUR.

Faktooritud arvete eest saadud summad on kajastatud kirjel „Laenukohustused“, mis seisuga 31.12.2012 on 524 682 EUR, millest 122 961 EUR moodustab Sampo Panga AS-i osa, 176 835 EUR Swedbank Liising AS-i osa ja 224 886 EUR SEB Liising AS osa.

Firma käsutuses on ka arvelduslaen Sampo pangast 448 000 EUR-i, millise ulatuses on laenusajaal võimaldatud Sampo panga arvelduskontol deebet - e. miinussaldot. Intressimääraks Danske EUR Prime + 1,65% aastas kasutatavalt arvelduslaenu osalt.

Arvelduslaenu saldo 31.12.2012 seisuga oli 106 059 EUR, mis on kajastatud kirjel „Laenukohustused“.

Lisa 12 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	2 929 776	2 929 776			
Võlad töövõtjatele	62 406	62 406			
Maksuvõlad	311 677	311 677			5
Muud võlad	7 888	7 888			
Saadud ettemaksed	305 651	305 651			
Kokku võlad ja ettemaksed	3 617 398	3 617 398			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 071 952	2 071 952			
Võlad töövõtjatele	56 113	56 113			
Maksuvõlad	293 108	293 108			
Muud võlad	5 050	5 050			
Saadud ettemaksed	76 227	76 227			
Kokku võlad ja ettemaksed	2 502 450	2 502 450			

Lisa 13 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2010	31.12.2011
Garantiiremondi kohustus	92 672	92 672
Kokku eraldised	92 672	92 672

	31.12.2011	31.12.2012
Garantiiremondi kohustus	92 672	92 672
Kokku eraldised	92 672	92 672

Lisa 14 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	90 240	90 115
Aktsiate nimiväärtus	100	100

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	13 483 003	10 911 159
Läti	624 900	678 936
Saksamaa	4 810 656	4 944 677
Taani	1 127 945	1 185 702
Soome	873 123	826 354
Hispaania	0	55 925
Leedu	63 390	38 492
Poola	470 971	391 601
Austria	232 858	836 863
Belgia	28 460	411 341
Rootsi	2 623	5 082
Holland	30 636	0
Suurbritannia	15 120	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	21 763 685	20 286 132
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	0	1 039
Iisrael	9 456	1 141
Venemaa	0	1 985
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	10 871
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	9 456	15 036
Kokku müügitulu	21 773 141	20 301 168
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kodumasinade ja elektroonika müük	21 773 141	20 301 168
Kokku müügitulu	21 773 141	20 301 168

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	47 651	51 180
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	20 641 601	18 532 056
Kodumasinade remondikulud	29 765	44 476
Kauba mahakandmine	160 755	192 730
Pakendiatsiis, jäätmekäitlus	40 698	34 787
Rendikulu, elekter, küte	65 313	62 428
Ostetud transporditeenused	125 676	116 668
Muud	127 642	120 713
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	21 239 101	19 155 038

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	452 507	430 730
Sotsiaalmaksud	155 392	148 071
Kokku tööjõukulud	607 899	578 801
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	35	32

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 652 452	7 469	858 083	5 009

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	388 663	3 491 394
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 968	1 986 507

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	23 016	23 016

Ettevõtte juhtkonna hinnagul ei ole ettevõtte juhtkonnale 2012.aastal arvestatud olulisi soodustusi.

Ettevõtte juhtkonna hinnagul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhindadest erinevaid hindasid.

Tehingud seotud osapooltega:

Seisuga 31.12.2011 oli Elmaksi Hulgikaubanduse AS-i nõue seotud ettevõtjale Elmaksi Kodumasinad OÜ summas 65322 EUR, sealhulgas 19583 EUR arvestatud intressid ja 103372 EUR müüdud kaupade eest. Seisuga 31.12.2012 oli Elmaksi Hulgikaubanduse AS-i nõue seotud ettevõtjale Elmaksi Kodumasinad OÜ summas 65322 EUR, sealhulgas 19583 EUR arvestatud intressid ja 45739 EUR müüdud kaupade eest.

2011.aastal müüdi Elmaksi Kodumasinad OÜ-le kodumasinaid 31245 EUR suuruses summas.
2012.aastal müüdi Elmaksi Kodumasinad OÜ-le kodumasinaid 0 EUR suuruses summas.

Seisuga 31.12.2011 oli Elmaksi Hulgikaubanduse AS-i nõue seotud ettevõtjale Helfors Trade OÜ müüdud kaupade osas 1008 EUR.
Seisuga 31.12.2012 oli Elmaksi Hulgikaubanduse AS-i nõue seotud ettevõtjale Helfors Trade OÜ müüdud kaupade osas 1008 EUR.

2011.aastal müüdi Helfors Trade OÜ-le kodumasinaid 135336 EUR suuruses summas.
2012.aastal müüdi Helfors Trade OÜ-le kodumasinaid 170956 EUR suuruses summas.

2011.aastal ostis Elmaksi Hulgikaubanduse AS Helfors Trade OÜ-lt kaupu 12892 EUR väärtuses, seisuga 31.12.2011 oli kohustus ostetud kaupade eest 3716 EUR.
2012.aastal ostis Elmaksi Hulgikaubanduse AS Helfors Trade OÜ-lt kaupu 36605 EUR väärtuses, seisuga 31.12.2012 oli kohustus ostetud kaupade eest 2819 EUR.

Seisuga 31.12.2011 oli Elmaksi Hulgikaubanduse AS-i nõue seotud ettevõtjale Tehnikatäht OÜ müüdud kaupade osas 791753 EUR.
Seisuga 31.12.2012 oli Elmaksi Hulgikaubanduse AS-i nõue seotud ettevõtjale Tehnikatäht OÜ müüdud kaupade osas 1586122 EUR.

2011.aastal müüdi Tehnikatäht OÜ-le kaupu 1819926 EUR suuruses summas.
2012.aastal müüdi Tehnikatäht OÜ-le kaupu 3320438 EUR suuruses summas.

2011.aastal ostis Elmaksi Hulgikaubanduse AS Tehnikatäht OÜ-lt kaupu 2076 EUR väärtuses, seisuga 31.12.2011 oli kohustus ostetud kaupade eest 1293 EUR.
2012.aastal ostis Elmaksi Hulgikaubanduse AS Tehnikatäht OÜ-lt kaupu ja teenuseid 352058 EUR väärtuses, seisuga 31.12.2012 oli kohustus ostetud kaupade osas 4650 EUR.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.05.2013

aktsiaselts Elmaksi Hulgikaubandus (registrikood: 10090323) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARDO KRAAV	Juhatuse liige	16.05.2013
JÜRI ELLEN	Juhatuse liige	17.05.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Elmaksi Hulgikaubandus aktsionäridele

Olen auditeerinud aktsiaselts Elmaksi Hulgikaubandus 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 lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 20.

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

Minu kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et olen kooskõlas eetikanõuetega ning planeerin ja viin 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.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt aktsiaselts Elmaksi Hulgikaubandus finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Piret Kann-Smirnov

Vandeaudiitori number 330

OÜ Audiitorbüroo Piret Kann

Audiitorettevõtja tegevusloa number 97

Pärnu mnt. 377 Tallinn 10919

17.05.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Elmaksi Hulgikaubandus (registrikood: 10090323) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET KANN-SMIRNOV	Vandeaudiitor	17.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 785 478
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 329
Kokku	2 929 807
Jaotamine	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 785 478
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 329
Kokku	2 929 807
Jaotamine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektriliste kodumasinate hulgimüük	46431	21773141	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6836300
Faks	+372 6836310
E-posti aadress	info@elmaks.ee
Veebilehe aadress	www.elmaks.ee