

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Andrese Grupi Aktsiaselts

registrikood: 10159492

tänava/talu nimi, A.H. Tammsaare tee 47
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11316

telefon: +372 6644555

faks: +372 6644556

e-posti aadress: secretary@andres.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Konsolideeritud bilanss	6
Konsolideeritud kasumiaruanne	7
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	8
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Muud nõuded	14
Lisa 7 Ettemaksed	14
Lisa 8 Varud	15
Lisa 9 Müügioteel põhivara	15
Lisa 10 Pikaajalised finantsinvesteeringud	15
Lisa 11 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	16
Lisa 12 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	17
Lisa 13 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	17
Lisa 14 Kinnisvarainvesteeringud	18
Lisa 15 Materiaalne põhivara	18
Lisa 16 Immateriaalne põhivara	19
Lisa 17 Kapitalirent	19
Lisa 18 Laenukohustused	21
Lisa 19 Võlad ja ettemaksed	21
Lisa 20 Võlad tarnijatele	22
Lisa 21 Muud võlad	22
Lisa 22 Aktsiakapital	22
Lisa 23 Müügitulu	23
Lisa 24 Muud äritulud	23
Lisa 25 Tööjõukulud	24
Lisa 26 Muud ärikulud	24
Lisa 27 Finantstulud ja -kulud	24
Lisa 28 Tulumaks	25
Lisa 29 Seotud osapooled	25
Lisa 30 Konsolideerimata bilanss	26
Lisa 31 Konsolideerimata kasumiaruanne	27
Lisa 32 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	28
Lisa 33 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	29

Tegevusaruanne

Üldist Andrese Grupi AS on 1996 aastal asutatud valdusfirma. Ettevõtte põhitegevusalaks on pikaajaliste finantsinvesteeringute haldamine ning renditulult teenimine mitmesugustelt investeeringutelt (masinate, seadmete ja kinnisvara rentimine). Samuti osutab Grupp raamatupidamis-, personalijuhtimise- ja muid ärijuhtimises vajalikke teenuseid konsolideerimisgrupi koosseisu kuuluvatele ettevõtetele.

Konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtete põhitegevuseks on klaasi hulgikaubandus, klaasi tööstuslik töötlemine ning erinevate klaastoodete valmistamine (tootmine) (saunauksed, peeglid, dušiseinad jms.). 2011. aastal moodustas kontserni konsolideeritud müügitulu 5.1 miljonit euro ning puhaskasum 78.9 tuhat eurot.

Kontserni struktuur

Andrese Grupi koosseisu kuuluvad järgmised ettevõtted :

Ettevõtte	Põhitegevusala	Asukohamaa	Grupi osalus
Andrese Dekoori AS	Seeriatoodang	Eesti	70,0%
A-Steklo OOO	Klaasi töötlemine	Venemaa	82,0%
Glassimpex OÜ	Klaasi hulgimüük	Eesti	100,0%
Webglass OÜ	Seadmete müük, Interneti teel teenuste osutamine	Eesti	100,0%
Garant Holding OÜ	Klaasi hulgimüük	Eesti	76,0%
OÜ Montonissa	Klaasi hulgimüük	Eesti	74,0%
A.I. Glass AS	Klaasi hulgimüük	Eesti	100,0%

Lisaks tabelis esitatud Grupi poolt täielikult kontrollitavatele ettevõtetele on Andrese Grupi bilansis veel kapitaliosaluse meetodil kajastatud 2011. aasta seisuga osalus järgmistes ettevõtetes:

1. Andrese Klaasistuudio OÜ – 40% (klaasi töötlemine ja klaastoodete jaemüük)
2. Andrese Soolaladu OÜ – 20% (soola hulgimüük)
3. SIA Stikla Serviss - 50% osalus (klaasi hulgimüük)
4. Andrese Klaasi AS – 29% osalus (klaasi töötlemine)
5. ZAO Baltijskoe Steklo – 44,9% (klaasi töötlemine)
6. AndresAgro OÜ – 50% (sööda hulgimüük)

Kõik ülalnimetatud firmad on kajastatud konsolideeritud majandusaasta aruandes lähtuvalt kaudsele kontrollile.

Makromajanduslik keskkond

Andrese Grupi kontserni koosseisu kuuluvate ettevõtete põhitegevus on seotud peamiselt ehitussektori arendamisega. Kui 2010 aastal 37 % oma müügituludest teenis Grupp Balti riikide turgudel, siis 2011.a see näit on kasvanud kuni 41 %-ni. See tõendab seda, et ehitusturg hakkab taastuma pärast pikaajalist majandust langust.

Tööpuudus Eestis on kõrgel tasemel 12,5%, ja jääb üheks kõrgeimaks Euroopas. Keskmine töötasu 2011 aastal on veidi kasvanud ja moodustas 918 eurot. Ostujõuline nõudlus Eestis on kasvanud 2011 aastal 11% võrra.

Sisemajanduse koguprodukt (SKP) on võrreldes eelmise aastaga 2011 aastal kasvanud 7,6% võrra. Esimeste kolme kvaratalite jooksul SKP kasv oli tagatud tööstustööstuse poolt, kuid teise poolaasta alguses märgatava panuse majaduskasvule tegid info-kommunikatsiooni- ja ehitus ettevõtted.

Tulud-kulud

2011.a Grupi müügimaht langes 7% võrra. Langust põhjustas Venemaa tütarettevõtte müügi mahu vähenemine, mis oli seotud tootmise reorganiseerimisega ja firma struktuuri ümberkorraldusega.

Kui Grupi kogu müügimaht on kokkuvõttes vähenenud 396,5 tuhat eurot, siis Venemaa müügi mahu vähenemine moodustas 601,9 tuhat eurot. Samal ajal kasvas müügimaht Soomes 18,9 % ehk 390,8 tuhande euro võrra ning müügimaht Lätis – 24,4% ehk 68,2 tuhande euro võtta (võrreldes 2010 aastaga).

Müügimaht Eestis jäi 2010 aasta tasandil.

Müügitulu maht Eestis 2011 aastal moodustas 793 tuhat eurot ehk 13,4% kogu müügi mahust. Kasv moodustab 544,3 tuhat eurot.

Ekspordi osa kasvas 58,1%-st 2010.a kuni 67,2%-ni 2011.a.

Erinevate geograafiliste piirkondade osakaal Grupi tuludest

Turgude nimetus	geograafilises lõikes	2010		2011	
		Summa	%	Summa	%
Soome		2 073 144	37%	2 463 930	48%
Eesti		1 674 769	30%	1 684 138	33%
Venemaa		670 776	12%	68 831	1%
Läti		279 972	5%	347 531	7%
Rootsi		182 951	3%	145 076	3%
Ukraina		129 758	2%	115 549	2%
Muu Euroopa		526 221	11%	316 030	6%

Andrese Grupi AS 2011.a puhas kasum vähenes 237,0 tuhande euro võrra ning moodustas 78,9 tuhat eurot. Samal ajal aga ärikasum kasvas 65,6 tuhande euro võrra ja moodustas 189,1 tuhat eurot (2010.a. ärikasum oli 123,6 tuhat eurot).

Bilanss ja investeeringud.

2011. aasta Grupi bilansi maht ei ole muutunud 2010 aastaga võrreldes. Käibevarade maht moodustab 60% bilansimahust ja jäi 2010.aasta tasandile. Põhivara osas olulisi muudatusi pole toimunud.

Passiivis on vähenenud lühiajalised kohustused 147,5 tuhande euro võrra ehk 8,9% ja pikaajalised kohustused on kasvanud 116,3 tuhande euro võrra ehk 19,9% kuid tervikuna omakapitali ja kohustuste osad jäid 2010 aasta tasandile (mis tähendab 53% ja 47%).

Finantssuhtarvud

Näitaja	2008	2009	2010	2011
Müügitulu kasv	-7%	-43,6%	-45,1 %	-7,2 %
Puhaskasumi kasv	-118%	-514%	312 %	-56 %
Puhasrentaabilus	-1%	-6,6%	5,7 %	2,7 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,2	1,1	1,5	1,7
ROA	-1,0%	-11,0%	7,5 %	1,9 %
ROE	-4,0%	-35,9%	17,2 %	4,0 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid :

Müügitulu kasv 2011 (%) = (müügitulu 2011.a – müügitulu 2010.a) / müügitulu 2010.a * 100

Puhaskasumi kasv = (puhaskasum 2011.a – puhaskasum 2010.a) / puhaskasum 2010.a * 100

Üldine puhaskasum (kasumikordaja) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = Käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku (omakapital) * 100

ROE (%) = puhaskasum / varad (omakapital) keskmiselt * 100

Organisatsioon

Gruppi kuuluvates ettevõtetes töötas 2011. aastal keskmiselt 25 inimest, mis on ca 2 korda vähem kui aastal 2010. Kulud tööjõule moodustasid 485,5 tuhat eurot, mis on 68% võrra väiksemad kui eelmisel aastal. Kontserni emaettevõttes on 2 töölepingulist töötajat, kelle töötasu moodustas 28,4 tuhat eurot. Juhatus ja Nõukogu liikmete tasu moodustas 33,4 tuhat eurot.

Lähituleviku plaanid Andrese Grupi AS 2012 aasta peamiseks eesmärgiks on Balti regioonis turuosa hoidmine, Skandinaavia ja Lääne-Euroopa riikidesse ekspordi müügimahtude suurendamine ning aktiivsete meetmete kasutusele võtmine uute kaubamineku turgude leidmiseks ning rohkelt tootmiskulude vähendamine ja kärpimine. Grupi eesmärgiks 2012 aastal on müügimahtude suurendamine 5,5 miljoni eurot tasemele ja hoida üldrentaablust tasemel 3,5%.

Dividendipoliitika kohta juhatuse seisukoht on põhinenud dividendide väljamaksete ülejäägi põhimõtte mudeli baasil (residual dividend model). Otsuste vastuvõtmisel, juhatus võtab arvesse ettevõtte investeerimisvõimalusi, kapitali sihtstruktuuri, samuti ka välifinantseerimis allikate hinnast ja kättesaadavusest. Hetkel väljamakstavate dividendide osa on planeeritud 20% ulatuses eelmise aasta kasumilt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	166 034	134 079	2
Nõuded ja ettemaksed	1 232 845	1 345 371	3
Varud	1 127 362	1 013 910	8
Müügiootel põhivara	3 295	7 674	9
Kokku käibevara	2 529 536	2 501 034	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	225 367	263 344	10
Kinnisvarainvesteeringud	1 200 000	1 214 321	14
Materiaalne põhivara	195 791	224 377	15
Immateriaalne põhivara	45 345	8 561	16
Kokku põhivara	1 666 503	1 710 603	
Kokku varad	4 196 039	4 211 637	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	659 746	720 061	18
Võlad ja ettemaksed	849 461	936 665	19
Kokku lühiajalised kohustused	1 509 207	1 656 726	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	699 783	583 452	18
Kokku pikaajalised kohustused	699 783	583 452	
Kokku kohustused	2 208 990	2 240 178	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	64 000	63 912	22
Kohustuslik reservkapital	6 391	6 391	
Realiseerimata kursivahed	-48 409	-43 154	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 705 791	1 457 179	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 852	315 883	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	1 806 625	1 800 211	
Vähemusosalus	180 424	171 248	
Kokku omakapital	1 987 049	1 971 459	
Kokku kohustused ja omakapital	4 196 039	4 211 637	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	5 141 085	5 537 591	23
Muud äritulud	21 813	51 120	24
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 686 050	-4 000 414	
Mitmesugused tegevuskulud	-730 639	-564 096	
Tööjõukulud	-485 476	-716 852	25
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-24 368	-80 934	
Muud ärikulud	-47 252	-102 848	26
Ärikasum (kahjum)	189 113	123 567	
Finantstulud ja -kulud	-89 335	218 267	27
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	99 778	341 834	
Tulumaks	-22 595	-17 453	28
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 183	324 381	
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	78 852	315 883	
sh vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	-1 669	8 498	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	189 113	123 567	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	24 368	80 934	15,16
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-839	-28 942	24,26
Muud korrigeerimised	-141	-234 936	
Kokku korrigeerimised	23 388	-182 944	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	94 523	755 428	
Varude muutus	-162 725	503 348	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	112 208	-1 055 793	
Kokku rahavood äritegevusest	256 507	143 606	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-38 056	-41 988	15,16
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	7 544	122 679	15
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-38 064	
Laekunud tütarettevõtjate müügist	0	5 259	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-4 007	0	
Antud laenud	0	-54 719	
Antud laenude tagasimaksed	64 487	35 491	
Laekunud intressid	9 302	16 647	
Laekunud dividendid	0	4 372	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	39 270	49 677	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 271 742	68 873	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 239 006	-364 005	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-87 367	76 906	18
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-17 386	-35 296	17
Makstud intressid	-76 206	-67 001	
Makstud dividendid	-89 371	-52 024	
Makstud ettevõtte tulumaks	-22 595	-11 892	28
Muud laekumised finantseerimistegevusest	88	0	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-187	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-260 288	-384 439	
Kokku rahavood	35 489	-191 156	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	134 079	325 235	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	35 489	-191 156	
Valuutakursside muutuste mõju	-3 534	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	166 034	134 079	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				Vähemusosalus	
	Aktiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Realiseerimata kursivahed	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2009	63 912	6 391	-59 748	1 509 203	173 203	1 692 961
Aruandeaasta kasum (kahjum)				315 883	8 498	324 381
Makstud dividendid				-52 024		-52 024
Muutused muudest väljamaksetest omanikele					-10 453	-10 453
Muud muutused omakapitalis			16 594			16 594
31.12.2010	63 912	6 391	-43 154	1 773 062	171 248	1 971 459
Aruandeaasta kasum (kahjum)				78 852	-1 669	77 183
Muutused muudest omanike sissemaksetest	88					88
Makstud dividendid				-67 271	-22 100	-89 371
Muutused muudest väljamaksetest omanikele					32 945	32 945
Muud muutused omakapitalis			-5 255			-5 255
31.12.2011	64 000	6 391	-48 409	1 784 643	180 424	1 987 049

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Andrese Grupi AS ja Andrese Grupi kontserni konsolideeritud 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Raamatupidamiseseadusega reglementeerimata valdkondades on aluseks võetud Rahvusvahelised Finantsaruandluse-Standardid (IFRS). Juhatus hinnangul kajastab aruanne emaettevõtja ja kontserni finantsseisundit ning majandustulemit õigesti ja õiglaselt. Emaettevõtja kajastab aruandes tütarettevõtjat konsolideeritult. Raamatupidamise arvestuses on järgitud soetusmaksumuse printsiipi. Õige ja õiglase kajastamise aluseks raamatupidamisarvestuses on majandustehingu reaalne majanduslik sisu. Sisekäibed ja sisemised realiseerimata kasumiosad on elimineeritud. Aruannetes on kajastatud kõiki teadaolevaid olulisi äriske ja potentsiaalseid võimalusi, väheolulisi objekte on arvestatud lihtsustatud viisil. AS Andrese Grupi kui kontserni emaettevõtte on registreeritud Tallinnas. Ettevõtte asukoht ja põhilise tootmistegevus toimub Tallinnas, A.H.Tammsaare 47. Aruande koostamisel on lähtutud Raamatupidamise Toimkonna juhendist RTJ -11. Kasumiaruande skeem on nr 1. Aruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1.jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on Andrese Grupi AS arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on teostatud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestus, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest ürsierinevusi. Reskontrote ja pearaamatu vahelisi sendierinevusi kajastatai perioodikuluna või -tuluna.

Konsolideeritud aruande koostamine

AS Andrese Grupi konsolideerimata finantsaruannetes on investeringud sidusettevõtjatesse esitatud hinnatuna laiendatud kapitaliosaluse meetodi alusel, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud tütarettevõtjate kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendiga. Konsolideeritud majandusaasta aruandes investeringud tütarettevõttesse on kajastatud rida-realt konsolideerimise meetodil. Omavaheliste tehingute tulemusena tekkinud nõuded, kohustused, tulud, kulud ning realiseerimata kasumid ja kahjumid on elimineeritud. Elimineeritud on kõik olulised omavaheliste tehingute mõjud ning vastastikused nõuded ja kohustused. Vähemusosa emaettevõtte kontrolli all olevate ettevõtete tulemuses ja omakapitalis on konsolideeritud aruannetes kajastatud eraldi kirjena. Bilansis ja kasumiaruandes viiakse varad ja kohustused, kulud ja tulud kontserni kui majandusüksuse soetusmaksumusse. Emaettevõtja konsolideerimata aruannetes, mis on esitatud konsolideeritud aastaaruande lisades 31-34, on seoses RTJ 11 muudatuse jõustumisega alates 1.jaanuarist 2005 muudetud arvestuspõhimõtet tütarettevõtja kajastamisel- tütarettevõtjat kajastatakse konsolideerimata finantsaruannetes senise kapitaliosaluse meetodi asemel tema soetusmaksumuses.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja raha arvelduskontodel. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid otsemeetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle on emaettevõtjale kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt 50% tütarettevõtja aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle emaettevõtjal on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul tähendab see 20-50% aktsiate või osade omamist. Tütar- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil. Emaettevõtja bilansis kajastatakse investeringud sidusettevõtetesse kapitaliosaluse meetodil, mille puhul korrigeeritakse investeeringu soetusmaksumust järgmistel perioodidel investori

osaluse muutusega investeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimaliku allahindlusega.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Varud

Varuna kajastatakse tooraine ja materjal, valmis- ja lõpetamata toodang ning edasimüümise eesmärgil soetatud kaubad. Varud kajastatakse soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringutena kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hooned), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvara investeeringud võetakse bilansis arvele soetusmaksumuses ja kajastatakse õiglase väärtuse meetodi järgi. Õiglase väärtuse meetodi rakendamisel kajastatakse kõiki kinnisvarainvesteeringu objekte igal bilansipäeval nende õiglasel väärtuses. Väärtuse muutusest tulenevad asumid/kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatelt kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseajaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed - 15-30% aastas.
- muu inventar - 20-40% aastas.

Maad ei amortiseerita.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele.

Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Võetakse bilansis arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otsestest soetamisega seotud

kuludest. Immateriaalne põhivara kajastatakse edaspidi bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Immateriaalset vara amortiseeritakse kuni 5-20 aasta jooksul. Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis ainult siis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav ja on tõenäoline, et ettevõtte saab objektilt majanduslikku kasu.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehingud kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

1. Renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule
2. Rentnikul on optsioon osta renditavat vara hinna eest, mis on eeldatavasti oluliselt madalam selle vara õiglasest väärtusest optsiooni realiseerumise kuupäeval ning on kindel, et rentnik või temaga seotud isikud seda optsiooni kasutavad.
3. Lepinguperiood kattub suure osa renditava vara majanduslikult kasuliku elueaga
4. Renditav vara on niivõrd spetsiifiline, et ainult rentnik saab seda ilma suuremate modifikatsioonideta kasutada.

Kõik ülejäänud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Finantskohustused

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

soetusmaksumuse meetodil.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilõkkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt.

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

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriastele otsustele. Andrese Grupi AS käsitleb seotud osapooltena:

- tütarettevõtte
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid
- ettevõtte aktsionärid

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. 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 teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse hetkest, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus saab usaldusväärselt hinnata ning dividenditulule on tekkinud nõudeõigus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	16 465	9 959
Arvelduskontod	145 373	124 120
Tähtajalised hoiused	4 196	0
Deposiit	4 196	0
Kokku raha	166 034	134 079

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	751 533	844 570	4
Ostjatelt laekumata arved	751 533	928 967	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-84 397	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	33 000	22 139	5
Muud nõuded	428 727	460 658	6
Laenunõuded	3 068	55 693	
Muud nõuded	425 659	404 965	
Ettemaksed	19 585	18 004	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 232 845	1 345 371	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	751 533	928 967
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-84 397
Kokku nõuded ostjate vastu	751 533	844 570
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-84 397	-164 782
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-29 438
Lootusetuks tunnistatud nõuded	84 397	109 823
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-84 397

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	14 158	5 565	20 007	3 709
Üksikisiku tulumaks		10 615		7 876
Erisoodustuse tulumaks		213		8 308
Sotsiaalmaks		19 780		23 024
Kohustuslik kogumispension		909		401
Töötuskindlustusmaksed		2 264		1 965
Intress		2		142
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		47 141		55 935
Ettemaksukonto jääk	18 842		2 132	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	33 000	86 489	22 139	101 360

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	3 068	3 068		
Nõuded sidusettevõtetele	177 696	177 696		
Nõuded A.Klaasi aktsiate ostjate vastu	107 653	107 653		
Nõuded oma töötajate vastu	1 512	1 512		
Muud nõuded	138 798	138 798		
Kokku muud nõuded	428 727	428 727		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	55 693	55 693		
õuded sidusettevõtetele	126 696	126 696		
Nõuded A.Klaasi aktsiate	124 803	124 803		
Nõuded oma töötajate vastu	4 103	4 103		
Muud nõuded	149 363	149 363		
Kokku muud nõuded	460 658	460 658		

Lisa 7 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	5 225	5 225		
Muud makstud ettemaksed	14 360	14 360		
Kokku ettemaksed	19 585	19 585		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	4 964	4 964		
Muud makstud ettemaksed	13 040	13 040		
Kokku ettemaksed	18 004	18 004		

Muud makstud ettemaksed - ettemaks rendilepingu alusel.

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	324 737	357 304
Lõpetamata toodang	7 664	6 144
Valmistoodang	134 792	132 013
Müügiks ostetud kaubad	404 910	255 674
Ettemaksed varude eest	255 259	262 775
Kokku varud	1 127 362	1 013 910

Lisa 9 Müügioteel põhivara

(eurodes)

31.12.2010	7 674
Ümberklassifitseerimised	-4 379
31.12.2011	3 295

Lisa 10 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	205 367	119 676	12
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	20 000	143 668	13
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	225 367	263 344	

Lisa 11 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11328134	Andrese Dekoori AS	Eesti	Muude Klaastoodete ja tehnilise klaasi tootmine	90	70
10349749	Montonissa OÜ	Eesti	Lehtklaasi hulgimüük	74	74
10426817	A.I.Glass AS	Eesti	Lehtklaasi hulgimüük	100	100
11961872	GlassImpex OÜ	Eesti	Lehtklaasi hulgimüük	100	100
11962535	Webglass OÜ	Eesti	Veebiportaalide tegevus	100	100
10784793	Garant-Holding OÜ	Eesti	Lehtklaasi hulgimüük	76	76
	A-Steklo OOO	Venemaa	Lehtklaasi vormimine ja töötlemine	82	82

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Müük	31.12.2011
Andrese Dekoori AS	105 838	-23 481	82 357
Montonissa OÜ	83 085		83 085
A.I.Glass AS	25 820		25 820
GlassImpex OÜ	2 556		2 556
Webglass OÜ	2 556		2 556
Garant-Holding OÜ	1 943		1 943
A-Steklo OOO	280 929		280 929
Kokku	502 727	-23 481	479 246

Lisa 12 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10616334	Andrese Klaasistuudio OÜ	Eesti	Raukaupade, värvide ja klaasi jaemüük	40	40
10456362	Andrese Soolaladu OÜ	Eesti	Soola hulgimüük	20	20
11965019	AndresAgro OÜ	Eesti	Seemnete ja loomasööda hulgimüük	50	50
10103043	Andrese Klaasi AS	Eesti	Lehtklaasi vormimine ja töötlemine	29	29
	Baltiyskoe Steklo ZAO	Venemaa	Lehtklaasi vormimine ja töötlemine	44.90	44.90
40003509472	Stikla Serviss SIA	Läti	Klaasi hulgimüük	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
Andrese Klaasistuudio OÜ	24 755		2 125	26 880
Andrese Soolaladu OÜ	12 813		7 132	19 945
AndresAgro OÜ	1 278		-66	1 212
Andrese Klaasi AS	0		30 290	30 290
Baltiyskoe Steklo ZAO	51 892		2 172	54 064
Stikla Serviss SIA	28 938	41 635	2 403	72 976
Kokku	119 676	41 635	44 056	205 367

Aruandeaastal oli investeeritud sidusettevõtete kapitalidele 41 635.= eurot. (41 635 - SIA Stikla Serviss).

Lisa 13 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2010	143 668	143 668
Muud	-123 668	-123 668
31.12.2011	20 000	20 000

Pikaajalised nõuded sidusettevõtete vastu:
Saldo seisuga 31.12.2010.a. - 143 668 eurot.

Saldo seisuga 31.12.2011.a. - 20 000 eurot.

Lisa 14 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2010	1 214 321
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-14 321
31.12.2011	1 200 000

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	114 660	99 223
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	4 612	6 244

Kinnisvara aadressil BETOONI 7/9 on panditud AS Nordea Bank kasuks. Lisas 18 kirjeldatud laenukohustuse tagatiseks.

Lisa 15 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	81 686	9 422	435 820	526 928	108 013	634 941
Akumuleeritud kulum	-60 022	-3 350	-288 847	-352 219	-58 345	-410 564
Jääkmaksumus	21 664	6 072	146 973	174 709	49 668	224 377
Ostud ja parendused	4 379	596		4 975		4 975
Amortisatsioonikulu	-6 795	-3 682	-4 330	-14 807	-8 885	-23 692
Müügid	-3 925	-12		-3 937	-2 769	-6 706
Muud muutused			-2 841	-2 841	-322	-3 163
31.12.2011						
Soetusmaksumus	53 125	9 089	426 678	488 892	97 066	585 958
Akumuleeritud kulum	-37 802	-6 115	-286 876	-330 793	-59 374	-390 167
Jääkmaksumus	15 323	2 974	139 802	158 099	37 692	195 791

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011
Masinad ja seadmed	4 183
Transpordivahendid	4 083

Arvutid ja arvutisüsteemid	100
Muu materiaalne põhivara	3 361
Kokku	7 544

Lisa 16 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2010				
Soetusmaksumus		5 247	6 842	12 089
Akumuleeritud kulum		-3 528		-3 528
Jääkmaksumus		1 719	6 842	8 561
31.12.2011				
Ostud ja parendused	1 918	425	35 117	37 460
Amortisatsioonikulu		-676		-676
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 918	5 672	41 959	49 549
Akumuleeritud kulum		-4 204		-4 204
Jääkmaksumus	1 918	1 468	41 959	45 345

Käesolevas lisas kajastatud immateriaalseks põhivaraks on arvutitarkvara kasutamise litsentsid.

Lisa 17 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	36 155	30 248	5 907		5.5	EUR	2013
Kapitalirendinõuded kokku	36 155	30 248	5 907				
31.12.2010							
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Masinad ja seadmed	54 077	43 745	10 332		5.5	EUR	2013
Kapitalirendinõuded kokku	54 077	43 745	10 332				

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	36 155	30 248	5 907	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	54 077	43 745	10 332	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Masinad ja seadmed	52 520	65 254
Kokku	52 520	65 254

Aruandeperioodil makstud - 17 386 eurot.

Aruandeperioodil makstud intressid - 1 234 eurot.

Lisa 18 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediidi	304 425	304 425			5.5	EUR	2012
Lühiajalised laenud kokku	304 425	304 425					
Pikaajalised laenud							
Muud laenud	1 018 949	325 073	693 876		4.6	EUR	2016
Pikaajalised laenud kokku	1 018 949	325 073	693 876				
Kapitalirendikohustused kokku	36 155	30 248	5 907				
Laenukohustused kokku	1 359 529	659 746	699 783				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediidi	391 792	391 792			5.6	EUR	2011
Lühiajalised laenud kokku	391 792	391 792					
Pikaajalised laenud							
Muud laenud	857 644	284 524	565 254	7 866	4.6	EUR	2016
Pikaajalised laenud kokku	857 644	284 524	565 254	7 866			
Kapitalirendikohustused kokku	54 077	43 745	10 332				
Laenukohustused kokku	1 303 513	720 061	575 586	7 866			

Lisa 19 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	538 927	516 141	20
Võlad töövõtjatele	34 292	43 674	
Maksuvõlad	86 489	101 360	5
Muud võlad	2 728	91 308	21
Intressivõlad	729	626	
Dividendivõlad	1 809	8 309	
Muud viitvõlad	190	82 373	
Saadud ettemaksed	187 025	184 182	
Kokku võlad ja ettemaksed	849 461	936 665	

Lisa 20 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
sh eurodes	144 634	116 129
sh muud valuutad ümber arvestatuna eurodes	394 293	400 012
Kokku võlad tarnijatele	538 927	516 141

Lisa 21 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	626	626		
Dividendivõlad	8 309	8 309		
Muud viitvõlad	82 373	82 373		
Kokku muud võlad	91 308	91 308		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	729	729		
Dividendivõlad	1 809	1 809		
Muud viitvõlad	190	190		
Kokku muud võlad	2 728	2 728		

Lisa 22 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	64 000	63 912
Aktsiate arv (tk)	10 000	10 000
Aktsiate nimiväärtus	6.40	6.39

Andrese Grupi As aktsia nimiväärtus on 6.40 eurot. Aktsiakapitali surus on kuuskümmend neli tuhat (64 000)eurot, mida võib põhikirja muutmata suurendada nelja miljoni (256 000) eurot.

Lisa 23 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 684 138	1 674 769
Soome	2 463 930	2 073 144
Läti	347 531	279 300
Leedu	67 376	103 591
Rootsi	145 076	182 951
Austria	32 439	32 333
Prantsusmaa	43 915	0
Saksamaa	21 772	95 582
Holland	37 354	202 632
Poola	25 019	10 520
Tšehhi	21 228	15 618
Taani	4 521	13 929
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 894 299	4 684 369
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ukraina	115 549	129 758
Venemaa	68 831	670 776
Türgi	45 863	0
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	16 543	52 688
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	246 786	853 222
Kokku müügitulu	5 141 085	5 537 591
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 46732 Lehtklaasi hulgimüük	3 556 814	3 050 114
EMTAK 23199 Muude klaastoodete ja tehnilise klasi tootmine	1 443 581	1 696 070
EMTAK 23121 Lehtklaasi vormimine ja töötlemine	0	647 793
EMTAK 68201 Enda või renditud kinnisvara	121 947	102 243
EMTAK 70221 Äri- ja muu juhtimisalane nõustamine	17 863	41 371
EMTAK 47911 Jaemüük posti või Interneti teel	880	0
Kokku müügitulu	5 141 085	5 537 591

Lisa 24 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	851	31 063
Kasum valuutakursi muutustest	3 716	11 893
Trahvid, viivised ja hüvitised	3 648	0
Muud	13 598	8 164
Kokku muud äritulud	21 813	51 120

Lisa 25 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	362 252	546 020
Sotsiaalmaksud	123 224	170 832
Kokku tööjõukulud	485 476	716 852
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	25	48

Lisa 26 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	12	2 121
Kahjum valuutakursi muutustest	3 887	4 265
Trahvid, viivised ja hüvitised	6 375	3 507
Ostjatele müügiboonus	7 461	18 361
Muud	29 517	74 594
Kokku muud ärikulud	47 252	102 848

Lisa 27 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-23 480	323 680
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	44 056	-67 699
Intressitulud	11 810	16 647
Intressitulu laenudelt	11 810	16 647
Intressikulud	-75 975	-66 888
Intressikulu laenudelt	-74 741	-65 359
Intressikulu kapitalirendilt	-1 234	-1 529
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-4 326	17 283
Muud finantstulud ja -kulud	-27 099	-4 756
Tulud -ja kulud kinnisvarainvesteeringutelt	-14 321	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-89 335	218 267

Lisa 28 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	85 000	22 595	63 911	16 989
Muud väljamaksed omakapitalist				464
Kokku	85 000	22 595	63 911	17 453

Lisa 29 Seotud osapooled

(eurodes)

Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Andrese Grupi AS
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	324 884	324 884	304 133	304 133
Sidusettevõtjad	244 687	140 196	442 552	52 271

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	792 985	792 985	248 675	248 675
Sidusettevõtjad	93 762	560 691	185 395	532 269

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	33 416	70 303

Lisa 30 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	13 220	10 528
Nõuded ja ettemaksed	481 301	449 185
Müügiootel põhivara	3 295	7 674
Kokku käibevara	497 816	467 387
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	619 552	714 022
Kinnisvarainvesteeringud	1 200 000	1 214 321
Materiaalne põhivara	30 845	39 814
Kokku põhivara	1 850 397	1 968 157
Kokku varad	2 348 213	2 435 544
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	357 119	451 183
Võlad ja ettemaksed	14 383	41 504
Kokku lühiajalised kohustused	371 502	492 687
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	565 261	573 725
Kokku pikaajalised kohustused	565 261	573 725
Kokku kohustused	936 763	1 066 412
Omakapital		
Aktiivkapital nimiväärtuses	64 000	63 912
Kohustuslik reservkapital	6 391	6 391
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 294 458	1 247 074
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 601	51 755
Kokku omakapital	1 411 450	1 369 132
Kokku kohustused ja omakapital	2 348 213	2 435 544

Lisa 31 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	209 694	269 890
Muud äritulud	3 186	586
Mitmesugused tegevuskulud	-75 980	-73 135
Tööjõukulud	-44 814	-136 153
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 423	-14 216
Muud ärikulud	-19 035	-5 114
Kokku ärikasum (-kahjum)	63 628	41 858
Finantstulud ja -kulud	-17 027	9 897
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	46 601	51 755
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 601	51 755

Lisa 32 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	63 628	41 858
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 423	14 215
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-158	1 535
Kokku korrigeerimised	9 265	15 750
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	20 097	20 358
Varude muutus	0	-7 674
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 716	-10 960
Kokku rahavood äritegevusest	85 274	59 332
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-149
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	4 083	3 408
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-1 278
Laekunud tütarettevõtjate müügist	0	5 259
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-10
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-3 860	-1 402
Antud laenud	0	-25 000
Antud laenude tagasimaksed	63 168	88 543
Laekunud intressid	25 113	37 960
Laekunud dividendid	0	4 371
Kokku rahavood investeerimistegevusest	88 504	111 702
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	661 086	31 956
Saadud laenude tagasimaksed	-753 000	-190 391
Arvelduskrediidi saldo muutus	-22 268	5 463
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 519	-7 148
Makstud intressid	-42 964	-40 941
Makstud dividendid	-4 371	0
Muud laekumised finantseerimistegevusest	88	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-168 948	-201 061
Kokku rahavood	4 830	-30 027
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 528	40 555
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 830	-30 027
Valuutakursside muutuste mõju	-2 138	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 220	10 528

Lisa 33 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	63 912	6 391	1 247 074	1 317 377
Aruandeaasta kasum (kahjum)			51 755	51 755
31.12.2010	63 912	6 391	1 298 829	1 369 132
Aruandeaasta kasum (kahjum)			46 601	46 601
Muutused muudest omanike sissemaksetest	88			88
Makstud dividendid			-4 371	-4 371
31.12.2011	64 000	6 391	1 341 059	1 411 450

Aruande digitaalallkirjad

Andrese Grupi Aktsiaselts (registrikood: 10159492) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANATOLY VOZNYUK	Juhatuse liige	29.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Andrese Grupi Aktsiaselts aktsionäridele

Oleme auditeerinud Andrese Grupi Aktsiaselts raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 6 kuni 29, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

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

Vandeaudiitori kohustus

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

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate 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 Andrese Grupi Aktsiaselts finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Tatjana Rõbaltšenko

Vandeaudiitori number 62

Artemisia OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 189

Liikuri 12-2

13618 Tallinn

29.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Andrese Grupi Aktsiaselts (registrikood: 10159492) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA RÕBALTŠENKO	Vandeaudiitor	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 705 791
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 852
Kokku	1 784 643
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Kokku	80 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	125797	59.99%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	83897	40.01%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6644555
Faks	+372 6644556
E-posti aadress	secretary@andres.ee