

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Itella Information Aktsiaselts

registrikood: 10179336

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 139e/13

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11317

telefon: +372 6519000

faks: +372 6519001

e-posti aadress: info@itella.ee

veebilehe aadress: www.itella.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	14
Lisa 7 Materiaalne põhivara	15
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	16
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Müügitulu	17
Lisa 11 Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu	17
Lisa 12 Turustuskulud	18
Lisa 13 Üldhalduskulud	18
Lisa 14 Kasutusrent	18
Lisa 15 Tööjõukulud	18
Lisa 16 Tulumaks	19
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 18 Seotud osapooled	19
Lisa 19 Aktsiakapital	20

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

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

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

Teenuseid osutab Itella Information AS koostöös järgmiste partneritega: Swedbank, SEB, Nordea Pank, Danske Bank A/S Eesti filiaal, Krediidipank, Tallinna Äripank ja Eesti Post. Tähtsamad kliendid 2011. aasta jooksul olid järgmised: Eesti Energia AS, Itella Information Finland, Eesti Statoil AS, Nordea Pank AS, Danske Bank A/S Eesti filiaal, Eesti Vabariigi Maksu- ja Tolliamet, AS EMT, Ergo Kindlustuse AS, Express Post AS, G4S grupi ettevõtted, Swedbank Liising AS, Swedbank AS, If Eesti Kindlustus AS, TELE2 Eesti AS, Elisa Eesti AS, Starman AS, Stockmann AS, Viasat AS, Neste Eesti AS, Fortum Elekter AS jt.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aasta käive oli 7 704 tuhat eurot ja kasum 148 tuhat eurot. Võrreldes 2010. aastaga langes käive ligikaudu 2% võrra ja kasum 54% võrra.

Makromajanduslik tegevuskeskkond, äritegevuse tsüklilisus ja riskid

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

Keskonna- ja sotsiaalsed mõjud

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

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse 190 tuhat eurot ja immateriaalsesse põhivarasse 4 tuhat eurot. 2012. aasta investeeringute mahuks on planeeritud 220 tuhat eurot.

Suhtarv	2011	2010
Müügitulu	7 703 716	7 840 072
Brutokasumi määr(%)=brutokasum/müügitulu*100	16%	17%
Puhaskasum	147 797	318 103
Puhasrentaablus(%)=puhaskasum/müügitulu*100	2%	4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)(käibevara/lühiajalised kohustused)	7,1	6,5
ROA(%)=puhaskasum/varad kokku*100	2%	5%
ROE(%)=puhaskasum/omakapital*100	3%	5%

Eesmärgid järgmiseks aastaks

Itella Information AS-i eesmärkideks 2012. aastal on laienemine välisurgudele ja mitmete uute teenuste lansseerimine Eestis. Jätkatakse ka arendustegevust kogu grupi vajadusi silmas pidades.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	849 499	5 182 596	2
Nõuded ja ettemaksed	5 343 275	838 796	3
Varud	29 358	40 377	5
Kokku käibevara	6 222 132	6 061 769	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	3 317	1 890	6
Materiaalne põhivara	421 184	471 692	7
Immateriaalne põhivara	48 163	70 815	8
Kokku põhivara	472 664	544 397	
Kokku varad	6 694 796	6 606 166	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	875 683	934 850	9
Kokku lühiajalised kohustused	875 683	934 850	
Kokku kohustused	875 683	934 850	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	1 279 478	1 279 511	19
Kohustuslik reservkapital	127 951	127 951	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 263 887	3 945 753	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	147 797	318 101	
Kokku omakapital	5 819 113	5 671 316	
Kokku kohustused ja omakapital	6 694 796	6 606 166	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	7 703 716	7 840 072	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-6 454 360	-6 482 070	11
Brutokasum (-kahjum)	1 249 356	1 358 002	
Turustuskulud	-31 222	-27 371	12
Üldhalduskulud	-1 127 867	-1 045 157	13
Muud äritulud	3 776	6 832	
Muud ärikulud	-808	-1 689	
Ärikasum (kahjum)	93 235	290 617	
Finantstulud ja -kulud	54 562	27 486	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	147 797	318 103	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	147 797	318 103	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	93 235	290 617
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	236 744	237 612
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-4 638	0
Muud korrigeerimised	-427	641
Kokku korrigeerimised	231 679	238 253
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-158 388	509 266
Varude muutus	11 019	-3 917
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	83 872	-345 575
Kokku rahavood äritegevusest	261 417	688 644
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-317 058	-283 706
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	14 646	5 871
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-1 000	0
Antud laenud	-4 328 776	0
Laekunud intressid	37 674	27 486
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 594 514	-250 349
Kokku rahavood	-4 333 097	438 295
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 182 596	4 744 301
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 333 097	438 295
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	849 499	5 182 596

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	1 279 511	127 951	3 945 753	5 353 215
Aruandeaasta kasum (kahjum)			318 101	318 101
31.12.2010	1 279 511	127 951	4 263 854	5 671 316
Aruandeaasta kasum (kahjum)			147 797	147 797
Muud muutused omakapitalis	-33		33	0
31.12.2011	1 279 478	127 951	4 411 684	5 819 113

Muutused aktiikapitali nimiväärtuses ning jaotamata kasumis ja muudatuste põhjused on täpsemalt kirjeldatud lisas 19 Aktiikapital.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Itella Information AS-i 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, 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 kursierinevusi.

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

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara otseselt seotud kulutusi.

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

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatetehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtajani hoitavad finantsinstrumendid, on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Pikaajalised finantsinvesteeringud, mida ettevõtte kavatseb hoida lunastustähtajani, kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval, st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

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

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

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

Nõuded ja ettemaksed

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 üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse üldhalduskulude vähenemisena.

Varud

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

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

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot. Madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

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

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

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

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	5
Masinad ja seadmed	3
Transpordivahendid	5
Arvutustehnika tarkvara	3

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

Maad loetakse piiramatult elueaga põhivarapõhivaraobjektiks ja seda ei amortiseerita.

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

Rendid

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

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

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

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

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

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

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

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

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

Maksustamine

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

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

Seotud osapooled

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

- emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud),
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted,
- aktsiaseltsi juhatuse ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

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

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Kulud

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

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

BILANSIPÄEVAJÄRGSED SÜNDMUSED

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2011 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 järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	785 587	5 118 684
Tagatisdeposiit	63 912	63 912
Kokku raha	849 499	5 182 596

Kirjel Tagatisdeposiit on kajastatud pankadevahelise otsekorralduse riskasutuse teenuse osutamiseks vajalik deposiit. Deposiidilt arvestatakse jooksvalt intressi. Raha tagastatakse ettevõttele teenuse osutamise lõpetamisel.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	687 877	676 604	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 263	6 832	4
Ettemaksed	79 996	55 163	
Nõuded äritegevusest samasse konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtjate vastu	228 047	100 197	18
Laenunõuded samasse konsolideerimisgruppi kuuluva ettevõtja vastu	4 328 776	0	18
Intressinõuded samasse konsolideerimisgruppi kuuluva ettevõtja vastu	17 316	0	18
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 343 275	838 796	

Real "Laenunõuded samasse konsolideerimisgruppi kuuluva ettevõtja vastu" on kajastatud emaettevõttele Itella Oyj antud laen maksetähtajaga 28.03.2012 ja intressimääraga 6 kuu Euribor -0.2%, mis tegi intressimääraks 1.321%.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 263	0	6 782	0
Üksikisiku tulumaks	0	50 152	0	32 139
Sotsiaalmaks	0	93 844	0	54 627
Kohustuslik kogumispension	0	4 941	0	2 490
Töötuskindlustusmaksed	0	12 411	0	8 085
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	50	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 263	161 348	6 832	97 341

Maksude ettemaksed sisalduvad bilansikirjel Nõuded ja ettemaksed (lisa 3) ning maksuvõlad sisalduvad bilansikirjel Võlad ja ettemaksed (lisa 9).

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	13 970	18 544
Lõpetamata toodang	15 388	21 833
Kokku varud	29 358	40 377

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

Lisa 6 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11683396	OÜ Probatio	Eesti	Arvutialased konsultatsioonid	100	100

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
OÜ Probatio	1 890		427	2 317
Kokku	1 890		427	2 317

Omandatud osalused:			
Tütaretevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Kokku
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2009					
Soetusmaksumus	243 824		2 251 732	2 251 732	2 495 556
Akumuleeritud kulum	-113 417		-1 911 614	-1 911 614	-2 025 031
Jääkmaksumus	130 407		340 118	340 118	470 525
Ostud ja parendused	5 505		226 403	226 403	231 908
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	5 505				5 505
Muud ostud ja parendused			226 403	226 403	226 403
Amortisatsioonikulu	-48 924		-175 946	-175 946	-224 870
Müügid			-5 871	-5 871	-5 871
31.12.2010					
Soetusmaksumus	249 328		2 305 331	2 305 331	2 554 659
Akumuleeritud kulum	-162 340		-1 920 627	-1 920 627	-2 082 967
Jääkmaksumus	86 988		384 704	384 704	471 692
Ostud ja parendused	13 053	38 608	126 341	164 949	178 002
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	13 053				13 053
Muud ostud ja parendused		38 608	126 341	164 949	164 949
Amortisatsioonikulu	-51 456	-20 065	-138 548	-158 613	-210 069
Müügid		-10 008	-8 433	-18 441	-18 441
Ümberklassifitseerimised		44 464	-44 464		
Muud ümberklassifitseerimised		44 464	-44 464		
31.12.2011					
Soetusmaksumus	262 382	107 476	1 915 858	2 023 334	2 285 716
Akumuleeritud kulum	-213 797	-54 477	-1 596 258	-1 650 735	-1 864 532
Jääkmaksumus	48 585	52 999	319 600	372 599	421 184

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	23 079	5 871
Transpordivahendid	14 646	0
Muud masinad ja seadmed	8 433	5 871
Kokku	23 079	5 871

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	107 624	107 624
Akumuleeritud kulum	-75 863	-75 863
Jääkmaksumus	31 761	31 761
Ostud ja parendused	51 796	51 796
Amortisatsioonikulu	-12 742	-12 742
31.12.2010		
Soetusmaksumus	144 643	144 643
Akumuleeritud kulum	-73 828	-73 828
Jääkmaksumus	70 815	70 815
Ostud ja parendused	4 023	4 023
Amortisatsioonikulu	-26 675	-26 675
31.12.2011		
Soetusmaksumus	148 666	148 666
Akumuleeritud kulum	-100 503	-100 503
Jääkmaksumus	48 163	48 163

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	304 540	567 100	
Võlad töövõtjatele	274 022	195 522	
Maksuvõlad	161 348	97 341	4
Võlad samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatele ettevõtjatele	135 773	74 887	18
Kokku võlad ja ettemaksed	875 683	934 850	

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 303 663	7 141 750
Soome	1 334 305	659 269
Rootsi	5 358	5 102
Läti	2 348	2 008
Leedu	325	438
Taani	57 517	29 157
Saksamaa	0	2 348
Poola	200	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 703 716	7 840 072
Kokku müügitulu	7 703 716	7 840 072
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Masssprintimine	4 456 300	5 675 591
e-teenused	2 886 100	2 002 090
muu	361 316	162 391
Kokku müügitulu	7 703 716	7 840 072

Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	330 264	348 429
Energia	60 251	58 589
Elektrienergia	53 652	47 956
Soojusenergia	6 599	10 633
Alltöövõtutööd	477 936	451 591
Logistikakulud	2 962 593	3 860 607
Üür ja rent	184 656	187 571
Tööjõukulud	1 708 071	1 018 558
Amortisatsioonikulu	199 203	206 141
Seadmete hoolduskulud	148 551	151 369
Muud	382 835	199 215
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	6 454 360	6 482 070

Lisa 12 Turustuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Reklaamikulud	31 222	27 371
Kokku turustuskulud	31 222	27 371

Lisa 13 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	19 500	19 666
Lähetuskulud	36 800	13 830
Koolituskulud	43 400	20 261
Tööjõukulud	392 100	466 267
Amortisatsioonikulu	36 700	31 471
Juhtimis- ja arendustasu	349 612	325 281
Muud personalikulud	41 000	19 147
Muud kulud	208 755	149 234
Kokku üldhalduskulud	1 127 867	1 045 157

Lisa 14 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	204 156	207 236
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	51 039	50 367

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel kontoriruumid.

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 562 621	1 104 896
Sotsiaalmaksud	537 551	379 930
Kokku tööjõukulud	2 100 172	1 484 826
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	108	59

Lisa 16 Tulumaks

(eurodes)

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 moodustas 4 411 618 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasnedda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 926 440 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 3 485 178 eurot.

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	54 562	27 486
Intressitulu hoiustelt	8 470	27 486
Intressitulu laenudelt	46 092	0
Kokku finantstulud ja -kulud	54 562	27 486

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	4 346 092	12 580	0	15 199
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	228 046	135 773	100 197	59 687

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	285 473	0	77 691	0
Tütarettevõtjad	849	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	655 287	1 384 237	630 876	691 301

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	121 500	93 722

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

otsustele. Seotud osapooled on:

- emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud),
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted,
- aktsiaseltsi juhatuse ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolulistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Ettevõtte tegevjuhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Seotud osapooltega tehtud müügitehingud koosnevad 2010. ja 2011. aastal ainult teenustest.

Seotud osapooltega tehtud tehingutest ostutehingud koosnevad 2010. ja 2011. aastal ainult teenustest.

Lisa 19 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	1 279 478	1 279 511
Aktsiate arv (tk)	2 002	2 002
Aktsiate nimiväärtus	639,10	639,12

Seoses euro kasutuselevõtuga Eestis tuli aktsiakapital konverteerida eurodesse.

Seoses aktsiakapitali teisendamisega eurodeks toimusid varasemalt 20 020 000 Eesti krooni ning 10 000 kroonise nimiväärtusega 2 002 aktsia osas järgmised muudatused:

- 1) Teisendati aktsiakapital eurodesse ametliku kursi alusel (1 euro = 15,6466 krooni) oleks aktsiakapitali suurus 1 279 511,20 eurot ning aktsia nimiväärtus 639,12 eurot;
- 2) Ainuaktsionär otsustas valida teisendamise kordajaks 10 sendi täiskordse, mille tulemusena oleks aktsia nimiväärtus 639,10 eurot ning aktsiakapitali suurus 1 279 478,20 eurot;
- 3) Ainuaktsionär otsustas vähendada Aktsiaseltsi aktsiakapitali olemasolevate aktsiate nimiväärtuse vähendamise teel 0,02 euro võrra, mille tulemusena on aktsia uus nimiväärtus 639,10 eurot. Seega väheneb Ainuaktsionärile kuuluv aktsiakapital kokku 33 euro võrra, mille tulemusena on Ainuaktsionärile kuuluva aktsiakapitali suuruseks 1 279 478,20 eurot. Vabanev kapital 33 eurot kantakse jaotamata kasumi reale;
- 4) Seega pärast vastava aktsiakapitali vähendamise registrisse kandmist on Ainuaktsionärile kuuluvate Aktsiaseltsi aktsiate nimiväärtus 639,10 eurot ja Aktsiaseltsi aktsiakapitali suurus 1 279 478,20 eurot, mis moodustab 100 % Aktsiaseltsi aktsiakapitalist;
- 5) Kroonide eurodeks ümberarvestamine ei mõjuta aktsiatega seotud õigusi ja aktsiate nimiväärtuse suhet aktsiakapitalisse. Aktsiate nimiväärtuste ümberarvestamise tulemi ümardamisel ei ole õiguslikku tähendust.

Aruande digitaalallkirjad

Itella Information Aktsiaselts (registrikood: 10179336) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO LIIVA	Juhatuse liige	27.06.2012
Resolutsioon:	Kinnitan	
ARTUR-INDREK SITNIK	Juhatuse liige	27.06.2012
Resolutsioon:	Kinnitan	
KARL-ERIC SCHNEIDER	Juhatuse liige	27.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Itella Information Aktsiaselts aktsionäridele

Oleme auditeerinud Itella Information 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 on esitatud lehekülgedel 5 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

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 ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Itella Information Aktsiaselts finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Taivo Epner

Vandeaudiitori number 167

KPMG Baltics OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 17

Narva mnt 5, Tallinn

27.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Itella Information Aktsiaselts (registrikood: 10179336) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAIVO EPNER	Vandeaudiitor	27.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 263 887
Aruandeaasta kasum (kahjum)	147 797
Kokku	4 411 684
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 411 684
Kokku	4 411 684

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Büroohaldus, kombineeritud sekretäriteenus	82111	7703716	100.00%	Jah

Sidevahendid

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