

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: aktsiaselts Electrum

registrikood: 10249769

tänava/talu nimi, Leola

maja ja korteri number: 49

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postsihtnumber: 71018

telefon: +372 435 2220

faks: +372 435 2221

e-posti aadress: viljandi@electrum.ee

veebilehe aadress: www.electrum.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	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Kapitalirent	13
Lisa 10 Kasutusrent	14
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 15 Aktsiakapital	17
Lisa 16 Müügitulu	17
Lisa 17 Muud äritulud	17
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 20 Tööjõukulud	18
Lisa 21 Muud ärikulud	19
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 23 Seotud osapooled	19
Lisa 24 Sündmused pärast bilansipäeva	20
Lisa 25 Bilansivälised kohustused	20

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Ehitustegevus 2012 aasta teises pooles elavnes ning see mõjutas oluliselt ka meie tulemusi.

2012. aastal AS Electrum müügitulu võrreldes 2011 aastaga kasvas ja ettevõtte teenis tervikuna kasumit.

Arvestades kõiki asjaolusid võib majandusaasta tulemusi pidada väga heaks.

Ettevõtte majandustulemusi mõjutasid veel järgmised tegurid:

- Aasta teises pooles seoses ehitusturu mõningase elavnemisega oli tunda ka elektritööde hindade paranemist.
- Kuna ehitati põhiliselt väiksemahulisi objekte, siis turg soosis väiksemaid firmasid.
- Aasta teisel poolel suurenes töötajate palgasurve.
- Ehituslepingute hindamine bilansipäeva seisuga.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal oli AS Electrum müügitulu 2,466 mln eurot, mis on 14,0% rohkem kui eelneval aastal. Kogu müügitulust moodustas elektritööde müügitulu 1,846 mln eurot ehk 74,8% ja müügitulu kaupade müügist 0,62 mln eurot ehk 25,2%.

Elektritööde müügitulu kasvas võrreldes eelneva aastaga 20,6%. Kaupluste müügitulu vähenes 2,0%.

Aruandeaastal tegevuskulud vähenesid 43,5 %. Tegevuskulude nii suur vähenemine oli tingitud ehituslepingute ümberhindamisest aastalõpu seisuga. Seda asjaolu arvestamata, suurenesid tegevuskulud 16,1%.

Tööjõukulu suurenes võrreldes eelneva aastaga 18,7% ja moodustas aruandeaastal 562 366,00 eurot.

2012 aastal teenisime 284 811 eurot puhaskasumit, mis on hea tulemus ning tunduvalt enam kui prognoosisime.

2012.aastal valminud suuremad objektid (tuh eurot, 0% KM) ja tellijad:

1. VÜKK õppehoone C-korpus	319,9	OÜ Silindia
2. Kortere lamu Tartu mnt. 50A, Tallinn	276,6	AS Merko Ehitus Eesti
3. Saku Selver	196,8	AS VMT Ehitus
4. Järvamaa KHK, Paide õpilaskodu	173,7	Nordecon AS
5. Viljandi kultuurimaja rek.	124,7	OÜ Silindia
6 Viljandi Haigla Psühhiaatriakliiniku rek.	80,2	Riverside OÜ
7. Raudna Põhikool	54,1	Nordecon AS
8. Viljandi Peremajad	42,5	Eston Ehitus AS

Peamised suhtarvud

	2012	2011
Müügitulu	2 465 864	2 163 692
Müügitulu kasv	14,0%	-1,7%
Puhaskasum	284 811	6 908
Puhasrentaablus	11,6%	0,3%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,19	1,39
ROA	18,5%	0,5%
ROE	32,1%	1,1%

Müügitulu kasv(%)=(müügitulu2012-müügitulu2011)/ müügitulu 2011*100

Puhasrentaablus(%)=puhaskasum/müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%)=puhaskasum/varad kokku*100

ROE(%)=puhaskasum/omakapital kokku*100

Olulised keskkonna-ja sotsiaalsed mõjud

Aruandeaastal jätkus koostöö erinevate kutseõppeasutustega. Oleme pakkunud praktikavõimalusi kutsekooli ja tehnikumi õpilastele. Tihe koostöö on meil Viljandi Ühendatud Kutsekeskkooliga, Tartu Kutseõppekeskusega, ja Tallinna Polütehnikumiga. Oleme tutvustanud praktika ja töövõimalusi meie ettevõttes.

Meie eesmärgiks on suurendada huvi elektri kutse omandamise vastu, mis leevendaks tulevikus ka meie vajadusi heade spetsialistide järele.

Oleme huvitatud Viljandi arengust ja kohaliku elu edendamisest. Teeme koostööd kohaliku omavalitsusega linna arengut, eriti ehitust, puudutavates küsimustes.

Oleme toetanud SA Tehvandi Spordikeskust murdmaasuusatamise MK etappi korraldamisel Otepääl, Viljandi rattaklubi ja Sakala lauatenniseklubi võistluste läbiviimisel. Samuti veteranide klassi kuuluva mäesuusataja Raivo Reinoki osalemist veteranide MM-il ja MK etappidel.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud välistarnijate ja –kliientidega toimuvad eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal.

Ettevõtte pikaajalise laenu intressimäär on seotud EURIBORiga.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 17,9 tuhat eurot. 2013 aastaks olulisi investeeringuid planeeritud ei ole.

Personal

AS Electrum keskmine töötajate arv 2012 aastal oli 39.

Töötajate arv võrreldes 2011 aastaga vähenes 1 võrra.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

AS Electrum põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on:

- olla valmis ehitusturu elavnemiseks ja tööde mahu kasvuks. Selleks vajadusel elektrike juurde palkamine ja alltöövõtjate kaasamine.
- müügitulu kasvatamine, kulude jätkuvalt madalal hoidmine, vaatamata suurenevale palgasurvele efektiivsuse tagamine ja seeläbi kasumlikkuse kindlustamine.
- 2013 a. müügituluks prognoosime 2,4 mln. eurot ja kasumiks 0,10 mln. eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	309 266	27 320	2
Finantsinvesteeringud	3 735	2 432	3
Nõuded ja ettemaksed	279 392	499 175	4
Varud	226 323	228 983	7
Kokku käibevara	818 716	757 910	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	719 776	734 517	8
Kokku põhivara	719 776	734 517	
Kokku varad	1 538 492	1 492 427	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	58 037	54 018	11
Võlad ja ettemaksed	315 721	492 739	12
Kokku lühiajalised kohustused	373 758	546 757	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	277 905	327 652	11
Kokku pikaajalised kohustused	277 905	327 652	
Kokku kohustused	651 663	874 409	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	64 000	63 912	15
Kohustuslik reservkapital	6 400	6 391	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	531 618	540 807	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	284 811	6 908	
Kokku omakapital	886 829	618 018	
Kokku kohustused ja omakapital	1 538 492	1 492 427	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	2 465 864	2 163 692	16
Muud äritulud	30 058	37 705	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 421 769	-1 341 460	18
Mitmesugused tegevuskulud	-171 173	-302 715	19
Tööjõukulud	-562 366	-473 728	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-42 555	-53 188	8
Muud ärikulud	-2 331	-2 049	21
Ärikasum (kahjum)	295 728	28 257	
Finantstulud ja -kulud	-6 664	-10 623	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	289 064	17 634	
Tulumaks	-4 253	-10 726	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	284 811	6 908	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	295 728	28 257	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	42 555	53 188	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 141	-28 500	8
Muud korrigeerimised	0	442	8
Kokku korrigeerimised	41 414	25 130	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	219 783	-262 764	4
Varude muutus	2 660	55 354	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-179 676	106 133	6,12
Makstud intressid	-8 063	-9 641	22
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 595	-10 726	
Kokku rahavood äritegevusest	370 251	-68 257	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-17 939	-470	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 583	88 850	8
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	2 288	3
Laekunud intressid	96	141	22
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 260	90 809	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-52 441	-51 138	11
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 604	-915	
Makstud dividendid	-16 000	-40 350	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-73 045	-92 403	
Kokku rahavood	281 946	-69 851	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 320	97 171	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	281 946	-69 851	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	309 266	27 320	2

Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	63 912	6 391	581 157	651 460
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 908	6 908
Makstud dividendid			-40 350	-40 350
31.12.2011	63 912	6 391	547 715	618 018
Aruandeaasta kasum (kahjum)			284 811	284 811
Makstud dividendid			-16 000	-16 000
Muud muutused omakapitalis	88	9	-97	0
31.12.2012	64 000	6 400	816 429	886 829

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

AS Electrum raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ja ettevõtte kasutab jätkuvalt RPS lisas toodud bilansiskeemi ja kasumiaruande skeemi number 1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Lõppenud majandusaastal muudatusi arvestusmeetodites, hindamisalustes ning vara ja kohustuste maksumuse määramise alustes ei ole tehtud.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid koosnevad sularahakassade ja pangakontode jääkidest. Rahavoogude aruandes on rahavoog äritegevusest kajastatud kaudsel meetodil. Välisvaluuta pangakonto on hinnatud bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursiga.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluuta pangakontod on hinnatud bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursiga.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil soetatud aktsiaid, mida kavatakse lähiajal edasi müüa. Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Nõuded ostjate vastu on hinnatud individuaalselt, s.o. iga arve laekumise tõenäosust eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvaks hinnatud nõuete kulu sisaldub kasumiaruandes kirjel „Mitmesugused tegevuskulud“.

Varud

Tulu ehituslepingutelt kajastatakse lähtuvalt ehitusprojekti valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et projekti lõpptulemust on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning projektist saadava tasu laekumine on tõenäoline. Ehituslepingutest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu projektiga kaasnevad kulud. Tööde valmidusaste määratakse kasutades projektiga seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega. Juhul kui ei ole tõenäoline, et ettevõtte suudab tagasi teenida vähemalt projektiga seotud kulud, tulu ehituslepingutest ei kajastata. Juhul kui tellijale esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluosa, kajastatakse vahebilansi real „lõpetamata ehitustööd“.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest mis on vajalikud varude viimiseks olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad varude soetamisega otseselt seotud transpordikulusid. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on võetud arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Objekti, mille kasulik tööiga ei ületa 1 aastat, ei kajastata põhivarana. Objekt, mille kasulik tööiga ületab 1 aastat, kuid mille maksumus ei ületa 447,38 eurot kantakse kuludesse.

Vara hakatakse amortiseerima tema kasutusvalmis saamise hetkest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 447,38

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	50
Masinaid ja seadmed	10

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved lähevad rendileandjalt üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Rentnik kajastab rendi jõustumisel kapitalirendi oma bilansis renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rentnik arvutab renditavalt varalt amortisatsiooni, lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest tavalistest amortiseerimispõhimõtetest.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent. Rentnik ei arvesta varalt amortisatsiooni ja kajastab kasutusrendi maksed rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna, sõltumata sellest, millal rendimaksed tegelikult toimuvad.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale ning tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta, samuti peab olema tõenäoline tehingust saadava tasu laekumine.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 715	5 986
Arvelduskontod	306 551	21 334
Kokku raha	309 266	27 320

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2010	5 843	5 843
Müük müügihinnas või lunastamine	-2 288	-2 288
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-1 123	-1 123
31.12.2011	2 432	2 432
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	1 303	1 303
31.12.2012	3 735	3 735

Lisa 4 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	278 011	278 011			5
Ostjatelt laekumata arved	324 841	324 841			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-46 830	-46 830			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	4			6
Muud nõuded	68	68			
Ettemaksed	1 309	1 309			
Kokku nõuded ja ettemaksed	279 392	279 392			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	497 780	497 780			5
Ostjatelt laekumata arved	560 398	560 398			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-62 618	-62 618			
Muud nõuded	86	86			
Ettemaksed	1 309	1 309			
Kokku nõuded ja ettemaksed	499 175	499 175			

Lisa 5 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	324 841	560 398
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-46 830	-62 618
Kokku nõuded ostjate vastu	278 011	497 780
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-62 618	-62 618
Lootusetuks tunnistatud nõuded	15 788	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-46 830	-62 618

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		2 658	0
Käibemaks		9 707	24 547
Üksikisiku tulumaks		12 690	10 558
Erisoodustuse tulumaks		51	0
Sotsiaalmaks		25 511	20 914
Kohustuslik kogumispension		1 349	887
Töötuskindlustusmaksed		2 831	2 703
Intress	4	0	6
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		0	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4	54 797	59 618

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	145 945	144 149
Lõpetamata toodang	20 774	20 446
Müügiks ostetud kaubad	59 604	64 388
Kokku varud	226 323	228 983

2012 aastal on tehtud varude allahindlust 2547 euro eest (2011a 1227 eurot). Põhiliselt on alla hinnatud kaupa mida pole pikema aja vältel suudetud müüa ega kasutada ning on kahtlus, kas neid suudetakse realiseerida mõistliku aja vältel.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010						
Soetusmaksumus	3 085	778 127	181 543	181 543	138 893	1 101 648
Akumuleeritud kulum		-87 374	-126 673	-126 673	-104 799	-318 846
Jääkmaksumus	3 085	690 753	54 870	54 870	34 094	782 802
Ostud ja parendused			4 875	4 875	470	5 345
Amortisatsioonikulu		-17 340	-32 140	-32 140	-3 708	-53 188
Ümberklassifitseerimised			760	760	-760	0
Muud ümberklassifitseerimised			760	760	-760	0
Muud muutused					-442	-442
31.12.2011						
Soetusmaksumus	3 085	767 390	153 168	153 168	119 449	1 043 092
Akumuleeritud kulum		-93 977	-124 803	-124 803	-89 795	-308 575
Jääkmaksumus	3 085	673 413	28 365	28 365	29 654	734 517
Ostud ja parendused			25 067	25 067	4 189	29 256
Amortisatsioonikulu		-16 723	-15 021	-15 021	-10 811	-42 555
Müügid			-1 442	-1 442		-1 442
31.12.2012						
Soetusmaksumus	3 085	767 390	148 641	148 641	123 018	1 042 134
Akumuleeritud kulum		-110 700	-111 672	-111 672	-99 986	-322 358
Jääkmaksumus	3 085	656 690	36 969	36 969	23 032	719 776

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Ehitised	0	88 850
Masinad ja seadmed	2 583	0
Kokku	2 583	88 850

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Toyota Avensis	1 660	1 660	0	0	6 kuu EURIBOR+4,68	EUR	10.02.2013
Audi A6	9 013	2 865	6 148	0	3 kuu EURIBOR+2,85	EUR	05.03.2014
Kapitalirendikohustused kokku	10 673	4 525	6 148	0			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Toyota Avensis	3 960	2 299	1 661	0	6 kuu EURIBOR+4,68%	EUR	10.02.2013
Kapitalirendikohustused kokku	3 960	2 299	1 661	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	12 925	4 470
Kokku	12 925	4 470

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	693	6 438
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	0	879

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Investeeringislaen	325 269	53 512	271 757	0	6kuu EURIBOR+0,9%	EUR	05.09.2018	
Pikaajalised laenud kokku	325 269	53 512	271 757	0				
Kapitalirendikohustused kokku	10 673	4 525	6 148	0				9
Laenukohustused kokku	335 942	58 037	277 905	0				
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Investeeringislaen	377 710	51 719	258 595	67 396	6kuu EURIBOR+0,9%	EUR	05.09.2018	
Pikaajalised laenud kokku	377 710	51 719	258 595	67 396				
Kapitalirendikohustused kokku	3 960	2 299	1 661	0				9
Laenukohustused kokku	381 670	54 018	260 256	67 396				

AS Electrum võttis 2005a pikaajalist investeeringislaenu tootmis- ja ärihoone ehitamiseks. Laenu tagamiseks on seatud AS Electrum kuuluvale kinnistule I jrk hüpoteek summas 0,89 mln. eurot.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	193 049	193 049			
Võlad töövõtjatele	47 151	47 151			13
Maksuvõlad	54 797	54 797			6
Muud võlad	20 646	20 646			
võlad aruandvatele isikutele	78	78			
Kokku võlad ja ettemaksed	315 721	315 721			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	297 196	297 196			
Võlad töövõtjatele	43 507	43 507			13
Maksuvõlad	59 618	59 618			6
Muud võlad	92 345	92 345			
Võlad aruandvatele isikutele	73	73			
Kokku võlad ja ettemaksed	492 739	492 739			

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad töövõtjatele	24 334	25 369
Puhkusekohustus	22 817	18 138
Kokku võlad töövõtjatele	47 151	43 507

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	644 979	432 695
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	171 450	115 020
Kokku tingimuslikud kohustused	816 429	547 715

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2012 moodustas 816 429 eurot

(31.12.2011 547 715 eurot).

Netodividendidena oleks võimalik välja maksta 644 979 eurot (31.12.2011 432 695 eurot)

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustused.

2012. aasta jooksul ei toimunud AS-s Electrum maksurevisjone. Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ja trahv. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 15 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	64 000	63 912
Aktsiate arv (tk)	10 000	10 000
Aktsiate nimiväärtus	6.40	6.39

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 447 442	2 147 513
Läti	9 012	16 179
Soome	9 410	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 465 864	2 163 692
Kokku müügitulu	2 465 864	2 163 692
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Viljandi osakonna elektritööd	1 348 506	979 698
Tallinna osakonna elektritööd	497 052	550 715
Valga kaupluse el.materjalide müük	247 963	285 726
Viljandi kaupluse el.materjalide müük	372 343	347 553
Kokku müügitulu	2 465 864	2 163 692

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 833	28 500	8
Rendi- ja üüritulu	4 602	4 602	
Muud	23 623	4 603	
Kokku muud äritulud	30 058	37 705	

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	903 322	820 922
Varude allahindlus ja mahakandmine	2 547	1 227
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	471 493	490 574
Müügi eesmärgil ostetud teenused	44 407	28 737
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 421 769	1 341 460

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	28 229	36 912
Energia	45 690	47 263
Elektrienergia	8 778	7 659
Kütus	36 912	39 604
Mitmesugused bürookulud	8 309	6 153
Lähetuskulud	945	3 224
Koolituskulud	54	220
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	140
tööriistade rent	19 044	24 606
elektritööde alltöövõtt	57 401	27 317
kindlustuskulud	2 981	2 622
tööriided,kaitsevahendid	4 225	2 746
möödistuskulud	6 131	3 646
autode üalpidamiskulud	18 247	14 242
kasutusrent	693	2 637
üldhalduskulud	28 334	24 917
ehituslepingute hindamine bilansipäeva seisuga	-72 007	93 259
projekteerimiskulu	10 290	5 400
väheväärtusliku põhivarakulu	6 419	3 241
Muud	6 188	4 170
Kokku mitmesugused tegevuskulud	171 173	302 715

Lisa 20 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	418 899	352 030
Sotsiaalmaksud	143 467	121 698
Kokku tööjõukulud	562 366	473 728
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	39	40

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Kahjum materiaalse põhivara müügist	692	0	8
Trahvid, viivised ja hüvitised	75	278	
Ühingute ja liitude liikmemaksud	797	865	
Kohalikud maksud	467	465	
Muud	300	441	
Kokku muud ärikulud	2 331	2 049	

Lisa 22 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	1 303	-1 123
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	1 303	-1 123
Intressitulud	96	141
Intressitulu hoiustelt	96	141
Intressikulud	-8 063	-9 641
Intressikulu laenudelt	-7 589	-9 503
Intressikulu kapitalirendilt	-474	-138
Kokku finantstulud ja -kulud	-6 664	-10 623

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2012	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0
2011	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	60 350

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	17 790	17 640

Seotud osapoolteks on juhtkond, omanikud ning nende isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 24 Sündmused pärast bilansipäeva

Aastaaruande koostamisperioodil ei ole toimunud selliseid sündmusi ega ilmnenud selliseid asjaolusid, mida oleks tulnud arvesse võtta raamatupidamise aastaaruande koostamisel või avalikustada käesolevas lisas.

Lisa 25 Bilansivälised kohustused

Garantiikirjad				
Garantiikiri nr	Algus	Lõpp	Summa	Saaja
2010020310	24.08.2010	18.01.2014	2 548,03	NORDECON EHITUS AS
2010020301	26.08.2010	26.08.2013	4 241,24	ASTLANDA EHITUS OÜ
2010034122	01.11.2010	18.06.2014	4 084,91	AS Nordecon Ehitus
2011005117	01.03.2011	28.02.2016	4 486,60	Nordecon AS
2011015921	16.06.2011	01.08.2013	5 957,06	ASTLANDA EHITUS OÜ
2011019504	27.07.2011	7.10.2013	1 893,39	AS Merko Ehitus
2011038688	30.12.2011	30.03.2015	675,00	MERKO TARTU AS
2012000576	10.01.2012	16.04.2015	10416,84	NORDECON AS
2012001589	23.01.2012	24.03.2015	3 148,30	NORDECON AS
2012002220	01.02.2012	30.04.2015	2 414,44	AS Merko Tartu
2012002740	07.02.2012	12.04.2014	1 476,84	VILCON EHITUS OÜ
2012005313	15.03.2012	15.03.2014	180,75	SILINDIA OÜ
2012007134	30.03.2012	30.06.2014	8 277,53	AS Merko Ehitus Eesti
1012013992	05.06.2012	31.08.2014	1 152,55	MERKO TARTU AS
2012016605	05.07.2012	06.12.2014	2 552,50	AS Eston Ehitus
2012016622	05.07.2012	02.12.2015	3 681,25	AS Merko Tartu
2012024349	31.08.2012	31.08.2014	1 392,59	AS Tartu Ehitus
2012027772	03.10.2012	01.10.2017	4 809,78	Nordecon AS
2012031071	25.10.2012	25.11.2014	923,91	RISER EHITUS OÜ
2012031784	01.11.2012	04.01.2015	1 925,28	RIVERSIDE OÜ

2012033993	22.11.2012	22.11.2014	6 372,54	OÜ Silindia
2013002396	28.01.2013	31.05.2015	5 711,58	NORDECON AS
2013002397	31.01.2013	31.01.2015	4 113,60	SILINDIA OÜ
2013009645	09.04.2013	24.03.2015	7 615,89	Nordecon AS
2009022572	29.09.2009	30.01.2015	2 564,14	NORDECON EHITUS AS

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2013

aktsiaselts Electrum (registrikood: 10249769) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER KUUSK	Juhatuse liige	11.06.2013
Resolutsioon:	Allkirjastan majandusaasta aruande.	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts Electrum üldkoosolekule

Oleme auditeerinud aktsiaselts Electrum raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 21.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Aktsiaselts Electrum 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 arvestuspoliitikate 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 aktsiaselts Electrum finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Krista Lehtsalu

Vandeaudiitori number 279

Infora OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 51

Tallinna 19/21, 71013 Viljandi

11.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Electrum (registrikood: 10249769) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA LEHTSALU	Vandeaudiitor	11.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	531 618
Aruandeaasta kasum (kahjum)	284 811
Kokku	816 429
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	776 429
Kokku	816 429

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektriinstallatsioon	4321	1845558	74.84%	Jah
Elektrimaterjalide, -tarvikute ja –seadmete hulgimüük, sh kaablid	46692	620306	25.16%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4352220
Faks	+372 4352221
E-posti aadress	viljandi@electrum.ee
Veebilehe aadress	www.electrum.ee