

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: aktsiaselts Electrum

registrikood: 10249769

tänava/talu nimi, Leola 49

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihnumber: 71018

telefon: +372 4352220

faks: +372 4352221

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	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Kasutusrent	14
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 15 Aktsiakapital	16
Lisa 16 Müügitulu	17
Lisa 17 Muud äritulud	17
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 20 Tööjõukulud	18
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 22 Seotud osapooled	19
Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva	19
Lisa 24 Bilansivälised kohustused	19

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Ehitustegevus oli 2011 aastal endiselt madalseisus ning see mõjutas oluliselt ka meie tulemusi.

2011. aastal AS Electrum müügitulu võrreldes 2010 aastaga oluliselt ei vähenenud ja ettevõtte tervikuna teenis kasumit.

Arvestades kõiki asjaolusid võib majandusaasta tulemusi tervikuna pidada rahuldavaks.

Ettevõtte majandustulemusi mõjutasid veel järgmised tegurid:

- Kuna tegijaid oli elektritööde valdkonnas endiselt rohkem kui tööd, siis peatöövõtjatepoolne hinnasurve jätkus ning elektritööde hinnad olulisi paranemismärke ei ilmutanud. Küll aga tõusid materjalide hinnad.
- Kuna ehitati põhiliselt väiksemahulisi objekte, siis turg soosis väiksemaid firmasid.
- Aasta teisel poolel suurenes elektrikute palgasurve. Kuna me ei suutnud palganõudmistega kaasas käia, lahkus firmast mitu kvalifitseeritud elektriku.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal oli AS Electrum müügitulu 2,164 mln eurot, mis on 1,7 % vähem kui eelneval aastal. Kogu müügitulust moodustas elektritööde müügitulu

1,530 mln eurot ehk 70,7% ja müügitulu kaupade müügist 0,633 mln eurot ehk 29,3%.

Elektritööde müügitulu oli sama, mis eelneval aastal. Kaupluste müügitulu vähenes 5,6%.

Aruandeaastal tegevuskulud suurenesid 16,4 %, palgakulu vähenes 7%.

2011 aastal teenisime 6908 eurot kasumit, mis sai võimalikuks tänu põhivara müügikasumile (28 500 eurot). Põhitegevusega teenisime 21 592 eurot kahjumit.

2011.aastal valminud suuremad objektid (tuh eurot, 0% KM) ja tellijad:

1. Koidula piirijaama hooned	265,3	AS Nordecon
2. Valio Eesti, Laeva Meierei	199,4	OÜ Astlanda Ehitus
3. Pauluse kiriku tiibhoone Tartus	75,4	AS Nordecon
4. Jämejala Õendus - hooldekodu	44,0	OÜ Silindia
5. Rapla ÜG õpilaskodu	44,2	AS Paide MEK
6. LDI tootmis-büroohoone Tallinnas	37,9	AS Merko Ehitus
7. Kariskrona ladude juurdeehitus Jüris	46,5	OÜ Astlanda Ehitus

Mitme suure objekti (elamu Tartu mnt 50A Tallinnas, Järvamaa KHK Paide Õpilaskodu, Valga haigla rek.), mille põhiline tööde maht teostati 2011 aastal, lõpp langes 2012 aasta algusesse.

Peamised suhtarvud

	2011	2010
Müügitulu	2 163 692	2 200 329
Müügitulu kasv	-1,7%	-35,0%
Puhaskasum	6 908	-215 978
Puhasrentaabilus	0,3%	-9,8%
Lühiajaliste kohustuste kattekoraja	1,39	1,56
ROA	0,5%	-14,7%
ROE	1,1%	-33,2%

Müügitulu kasv(%)=(müügitulu2011-müügitulu2010)/ müügitulu 2010*100

Puhasrentaabilus(%)=puhaskasum/müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekoraja(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, puudutatavates 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. Kuna euribor on langenud, avaldas see positiivset mõju ettevõtte intressikuludele.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 6,1 tuhat eurot.

Järgmiseks aastaks olulisi investeeringuid ei ole planeeritud.

Personal

AS Electrum keskmine töötajate arv 2011 aastal oli 40.

Töötajate arv võrreldes 2010 aastaga vähenes 11 võrra.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

AS Electrum põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on:

- olla valmis ehitusturu elavnemiseks ja tööde mahu kasvuks, selleks on vajalik elektrike ja elektritööde juhtide juurde palkamine.
- müügitulu kasvatamine, jätkuvalt kulude madalal hoidmine, efektiivsuse tagamine ja seeläbi ettevõttele kasumlikkuse kindlustamine.

2012 a. müügituluks prognoosime 2,3 mln. eurot ja kasumiks 0,11 mln. eurot

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	27 320	97 171	2
Finantsinvesteeringud	2 432	5 843	3
Nõuded ja ettemaksud	499 175	236 411	4
Varud	228 983	284 337	7
Müügiotel põhivara	0	60 350	8
Kokku käibevara	757 910	684 112	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	734 517	782 802	8
Kokku põhivara	734 517	782 802	
Kokku varad	1 492 427	1 466 914	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	54 018	52 117	11
Võlad ja ettemaksud	492 739	386 606	6,12
Kokku lühiajalised kohustused	546 757	438 723	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	327 652	376 731	11
Kokku pikaajalised kohustused	327 652	376 731	
Kokku kohustused	874 409	815 454	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	63 912	63 912	15
Kohustuslik reservkapital	6 391	6 391	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	540 807	797 135	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 908	-215 978	
Kokku omakapital	618 018	651 460	
Kokku kohustused ja omakapital	1 492 427	1 466 914	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	2 163 692	2 200 329	16
Muud äritulud	37 705	10 798	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 341 460	-1 575 888	18
Mitmesugused tegevuskulud	-302 715	-260 064	19
Tööjõukulud	-473 728	-511 414	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-53 188	-70 785	8
Muud ärikulud	-2 049	-2 628	
Ärikasum (kahjum)	28 257	-209 652	
Finantstulud ja -kulud	-10 623	-4 627	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 634	-214 279	
Tulumaks	-10 726	-1 699	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 908	-215 978	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	28 257	-209 652	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	53 188	70 785	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-28 500	-667	8
Muud korrigeerimised	442	0	
Kokku korrigeerimised	25 130	70 118	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-262 764	-11 527	4
Varude muutus	55 354	112 828	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	106 133	-56 803	12
Makstud intressid	-9 641	-8 967	21
Makstud ettevõtte tulumaks	-10 726	-1 699	
Kokku rahavood äritegevusest	-68 257	-105 702	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-470	-18 607	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	88 850	7 563	8
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	2 288	9 445	3
Laekunud intressid	141	426	21
Kokku rahavood investeerimistegevusest	90 809	-1 173	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-51 138	-50 820	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-915	-1 029	
Makstud dividendid	-40 350	-6 391	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-92 403	-58 240	
Kokku rahavood	-69 851	-165 115	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	97 171	262 286	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-69 851	-165 115	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 320	97 171	2

Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	63 912	6 391	803 526	873 829
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-215 978	-215 978
Makstud dividendid			-6 391	-6 391
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Electrum 2011. 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.

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.

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 ettemaksud

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
Masinad 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	5 986	4 227
Arvelduskontod	21 334	92 944
Kokku raha	27 320	97 171

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2009	10 654	10 654
Müük müügihinnas või lunastamine	-9 445	-9 445
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	4 634	4 634
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

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	497 780	232 835	5
Ostjatelt laekumata arved	560 398	295 453	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-62 618	-62 618	
Muud nõuded	86	321	
Ettemaksed	1 309	3 255	
Kokku nõuded ja ettemaksed	499 175	236 411	

Lisa 5 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	560 398	295 453
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-62 618	-62 618
Kokku nõuded ostjate vastu	497 780	232 835
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-62 618	-44 715
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-17 903
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-62 618	-62 618

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	24 547	9 445
Üksikisiku tulumaks	10 558	9 650
Sotsiaalmaks	20 914	20 336
Kohustuslik kogumispension	887	557
Töötuskindlustusmaksed	2 703	2 588
Intress	6	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	59 618	42 576

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	144 149	187 490
Lõpetamata toodang	20 446	23 481
Müügiks ostetud kaubad	64 388	73 366
Kokku varud	228 983	284 337

2011 aastal on tehtud varude allahindlust 1227 euro eest (2010a 8251 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
31.12.2009						
Soetusmaksumus	3 085	874 097	184 340	184 340	137 699	1 199 221
Akumuleeritud kulum		-80 678	-130 134	-130 134	-86 183	-296 995
Jääkmaksumus	3 085	793 419	54 206	54 206	51 516	902 226
Ostud ja parendused			17 414	17 414	1 193	18 607
Amortisatsioonikulu		-27 496	-9 854	-9 854	-18 615	-55 965
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-14 820				-14 820
Müügid			-6 896	-6 896		-6 896
Ümberklassifitseerimised		-60 350				-60 350
Ümberklassifitseerimine müügiootel põhivaraga		-60 350				-60 350
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

Müüdüd materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Ehitised	88 850	0
Masinad ja seadmed	0	7 563
Transpordivahendid	0	7 563
Kokku	88 850	7 563

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	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			
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustused kokku	0	0	0	0			

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	6 438	14 717
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	879	5 738
1-5 aasta jooksul	0	879

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	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	⁶ kuu 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				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Investeeringislaen	428 848	52 117	260 586	116 145	⁶ kuu EURIBOR+0,9%	EUR	05.09.2018	
Pikaajalised laenud kokku	428 848	52 117	260 586	116 145				
Kapitalirendikohustused kokku	0	0	0	0				9
Laenukohustused kokku	428 848	52 117	260 586	116 145				

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

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	297 196	288 270	
Võlad töövõtjatele	43 507	50 598	13
Maksuvõlad	59 618	42 576	6
Muud võlad	92 345	2 101	
Saadud ettemaksed	0	3 023	
Võlad aruandvatele isikutele	73	38	
Kokku võlad ja ettemaksed	492 739	386 606	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	25 369	23 710
Puhkusekohustus	18 138	26 888
Kokku võlad töövõtjatele	43 507	50 598

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	432 695	459 114
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	115 020	122 043
Kokku tingimuslikud kohustused	547 715	581 157

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 moodustas 547 715 eurot

(31.12.2010 581 157 eurot).

Netodividendidena oleks võimalik välja maksta 432 695 eurot (31.12.2010 459 114 eurot)

Lisa 15 Aktsiakapital

(eurodes)

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

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 147 513	2 173 736
Läti	16 179	26 593
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 163 692	2 200 329
Kokku müügitulu	2 163 692	2 200 329
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Viljandi osakonna elektritööd	979 698	909 722
Tallinna osakonna elektritööd	550 715	619 668
Valga kaupluse el.materjalide müük	285 726	300 746
Viljandi kaupluse el.materjalide müük	347 553	370 193
Kokku müügitulu	2 163 692	2 200 329

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	28 500	1 759
Rendi- ja üüritulu	4 602	4 602
Muud	4 603	4 437
Kokku muud äritulud	37 705	10 798

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	820 922	995 456
Varude allahindlus ja mahakandmine	1 227	9 950
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	490 574	522 718
Müügi eesmärgil ostetud teenused	28 737	47 764
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 341 460	1 575 888

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	36 912	29 365
Energia	47 263	41 803
Elektrienergia	7 659	6 350
Kütus	39 604	35 453
Mitmesugused bürookulud	6 153	14 390
Lähetuskulud	3 224	4 283
Koolituskulud	220	622
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	140	17 903
tööriistade rent	24 606	29 658
elektritööde alltöövõtt	27 317	19 127
kindlustuskulud	2 622	3 902
tööriided,kaitsevahendid	2 746	2 764
möödistuskulud	3 646	8 298
autode ülalpidamiskulud	14 242	16 101
kasutusrent	2 637	12 162
üldhalduskulud	24 917	25 996
ehituslepingute hindamine bilansipäeva seisuga	93 259	13 132
projekteerimiskulu	5 400	791
väheväärtusliku põhivarakulu	3 241	1 377
Muud	4 170	18 390
Kokku mitmesugused tegevuskulud	302 715	260 064

Lisa 20 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	352 030	379 136
Sotsiaalmaksud	121 698	132 278
Kokku tööjõukulud	473 728	511 414
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	40	51

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-1 123	4 634
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-1 123	4 634
Intressitulud	141	426
Intressitulu hoiustelt	141	426
Intressikulud	-9 641	-8 967
Intressikulu laenudelt	-9 503	-8 958
Intressikulu kapitalirendilt	-138	-9
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-720
Kokku finantstulud ja -kulud	-10 623	-4 627

Lisa 22 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2011	2010
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	60 350	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2011	2010
Arvestatud tasu	17 640	12 095

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

Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva

Pärast bilansipäeva ei ole toimunud sündmusi ega ilmnenu asjaolusid, mida oleks pidanud kajastama või mille mõjudega arvestama käesolevas aastaaruandes.

Lisa 24 Bilansivälised kohustused

<u>Garantiikiri nr</u>	<u>Algus</u>	<u>Lõpp</u>	<u>Summa</u>		<u>Saaja</u>
2008000312	07.01.2008	28.05.2013	5737,80	EUR	Merko Tartu AS
2010007383	30.03.2010	25.06.2012	719,20	EUR	MERKOEHITUS AS

2010011570	13.05.2010	13.08.2012	8244,60	EUR	FUND EHITUS OÜ
2010013302	31.05.2010	13.08.2012	4352,32	EUR	FUND EHITUS OÜ
2010014943	18.06.2010	16.09.2012	688,71	EUR	AS Merko Ehitus
2010015978	06.07.2010	13.08.2012	2655,27	EUR	FUND EHITUS OÜ
2010017124	20.07.2010	20.12.2012	370,30	EUR	AS MERKO TARTU
2010018178	03.08.2010	30.07.2012	1551,58	EUR	YIT EHITUS AS
2010020310	24.08.2010	18.01.2014	2548,03	EUR	NORDECON EHITUS AS
2010020305	24.08.2010	24.08.2012	148,08	EUR	SILINDIA OÜ
2010020301	26.08.2010	26.08.2013	4241,24	EUR	ASTLANDA EHITUS OÜ
2010026886	26.09.2010	30.12.2012	1310,19	EUR	AS Merko Tartu
2010034122	01.11.2010	18.06.2014	4084,91	EUR	AS Nordecon Ehitus
2010039465	23.12.2010	23.03.2013	470,13	EUR	AS Eviko
2011003127	03.02.2011	2.06.2013	1058,38	EUR	AS PAide MEK
2011005117	01.03.2011	28.02.2016	4486,60	EUR	Nordecon AS
2011011598	04.05.2011	31.03.2013	2310,90	EUR	ASTLANDA EHITUS OÜ
2011015921	16.06.2011	01.08.2013	5957,06	EUR	ASTLANDA EHITUS OÜ
2011019504	27.07.2011	07.10.2013	1893,39	EUR	AS Merko Ehitus
2011038688	30.12.2011	30.03.2015	675,00	EUR	MERKO TARTU AS
2012000576	10.01.2012	16.04.2015	10416,84	EUR	NORDECON AS
2012001589	23.01.2012	24.03.2015	3148,30	EUR	NORDECON AS
2012002220	01.02.2012	30.04.2015	2414,44	EUR	AS Merko Tartu
2012002740	07.02.2012	12.04.2014	1476,84	EUR	VILCON EHITUS OÜ
2012005313	15.03.2012	15.03.2014	180,75	EUR	SILINDIA OÜ
2012007134	30.03.2012	30.06.2014	8277,53	EUR	AS Merko Ehitus Eesti
2012013993	05.06.2012	30.11.2012	24000,00	EUR	NORDECON AS
1012013992	05.06.2012	31.08.2014	1152,55	EUR	MERKO TARTU AS
2009022572	29.09.2009	30.01.2015	2564,14	EUR	NORDECON EHITUS AS
Kokku			107135,08		

Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts Electrum (registrikood: 10249769) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER KUUSK	Juhatuse liige	25.06.2012
Resolutsioon:	Kinnitan majandusaasta aruande.	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Electrum üldkoosolekule

Oleme auditeerinud aktsiaselts Electrum 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 5 kuni 20 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 arvnaajate 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, kavandamiseks 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 auditarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt aktsiaselts Electrum finantsseisundit seisuga 31.12.2011 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

25.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Electrum (registrikood: 10249769) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA LEHTSALU	Vandeaudiitor	25.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	540 807
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 908
Kokku	547 715
Jaotamine	
Dividendideks	6 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	541 715
Kokku	547 715

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektriinstallatsioon	4321	1530413	70.73%	Jah
Elektrimaterjalide, -tarvikute ja -seadmete hulgimüük, sh kaablid	46692	633279	29.27%	Ei

Sidevahendid

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