

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Aktsiaselts OG ELEKTRA

registrikood: 10054238

tänavatalu nimi, Ed.Vilde 6A

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 44310

telefon: +372 3223560

faks: +372 3223987

e-posti aadress: juhatus@ogelektra.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	14
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 8 Laenukohustused	16
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	18
Lisa 12 Aktsiakapital	18
Lisa 13 Müügitulu	18
Lisa 14 Muud äritulud	19
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 17 Tööjõukulud	20
Lisa 18 Muud ärikulud	20
Lisa 19 Seotud osapooled	20
Lisa 20 Sündmused pärast bilansipäeva	21

Tegevusaruanne

Üldinfo

Aktsiaselts OG Elektra alustas tegevust 1992. aastal kahe kauplusega. Käesolevaks ajaks on ettevõtte oma keskladu ja 41 toidu- ja esmatarbekaupade kauplust. Kauplused asuvad Rakveres, Lääne- ja Ida-Virumaal, Tallinnas, Harjumaal, Jõgevamaal, Järvamaal ja Raplamaal.

Äritegevuse ülevaade

Aktsiaseltsi OG Elektra põhitegevusalaks 2011. aastal oli jaekaubandus - EMTAK kood 47111. Lisaks tegeleti ka äriruumide üürimisega - EMTAK kood 68201 ning kruusa ja liiva pealmaakaevandamisega - EMTAK kood 08121. 2011. aastal oli Aktsiaseltsi OG Elektra müügitulu 68 999 665 eurot (2010. a 67 020 217 eurot), mis on 3% rohkem kui 2010. aastal. Ärituludest 99,8% moodustab Eestis toimuv jaekaubanduse müük.

Ettevõtte teenis puhaskasumit 4 315 378 eurot (2010. a oli 3 360 537 eurot), mis on 28,4% rohkem kui eelmisel majandusaastal.

2011. aastal investeeriti põhivarasse kokku 2,3 miljonit eurot (2010.a 3,8 miljonit eurot), sealhulgas 0,8 (2010.a 2,6) miljoni euro eest võeti arvele lõpetamata põhivara.

2011. aastal jätkasime juba 2009. aastal alustatud laienemisplaanide täitmist. 2011. aastal avati kaks uut toidukauplust, mis mõlemad asuvad Tallinnas. Samuti soetati uusi kinnistuid, et jätkuvalt oleks võimalik hõivata uusi turgusid. Jõhvis lisaks olemasolevale kinnistule soetati naaberkinnistu, et vajadusel planeerida suuremamahulist projekti. Suure-Jaanis sõlmiti kinnistu soetamiseks eelleping. Eelleping oli vajalik, kuna kinnistul puudus detailplaneering ärihoone ehitamiseks. Veel soetati 2011. aastal kinnistu Vändras ja hoonestusõigus Kehras. 2011. aastal mindi üle hindade keskvaldussüsteemile ja tegeleti üldiste sisemiste kontrollsüsteemide tugevdamisega.

2012. aastal jätkame alustatud projektidega ja otsime ka uusi võimalusi kaupluste avamiseks. Teeme pidevalt koostööd kinnisvarafirmadega, et leida meile sobivaid lahendusi. Aprillis avasime Kehras hoonestusõiguse alusel ehitatud kaupluse. Juuni keskel avasime kaupluse Tallinnas Järveotsa teel. Käesoleva aasta esimesel poolel olemasolevate kinnistude uute kaupluste ehitamiseks lisakul, Keilas, Sauel, Suure-Jaanis ja arvatavasti toimub enne aastaaruande esitamist ka Järvakandi kinnistu ostutehing. Hetkel on alustatud ehitustegevustega lisakus ja Vändras. Detailplaneeringud on koostamisel Keilas ja Sauel. Suure-Jaanis on detailplaneering kehtestatud ja käivad läbirääkimised ehitusprojekti koostamiseks. 2012. aastal on plaanis veel sõlmida hoonestusõiguse leping Paldiskis ja alustada ehitustegevusega. Läbirääkimised on pooleli Võhma linnavalitusega Võhmasse kaupluse ehitamiseks.

Arendus- ja uuringutegevuse väljaminekuid 2011. aastal ei tehtud ja 2012. aastaks ei planeerita.

Finantspositsiooni ülevaade

Kuna Aktsiaselts OG Elektra on põhiliselt jaekaubandusega tegelev ettevõtte (99,8% ärituludest), siis ei ole meil probleeme debitorsete võlgnevuste juhtimisega. 2011.a ei kantud ebatõenäoliselt laekuvaks ühtegi arvet.

Aktsiaselts OG Elektra intressi kandvatest võlakohustustest on kõik seotud 6 kuu EURIBOR-iga.

Finantssuhtarvud

	2011	2010
Aktivate rentaaalus (ROA) %	13,7	11,9
Omakapitali rentaaalus (ROE) %	18,2	17
Ärirentaaalus %	6,2	5
Võlakordaja %	22,1	28,4
Soliidsuskordaja %	77,9	71,6
Maksevõime üldine tase	1,58	1,26
Aktsiatulu	217	169

Suhtarvude arvutamise meetodika:

ROA(%)=puhaskasum/aktivate keskmine jääk*100

$ROE(\%) = \text{puhaskasum} / \text{keskmine omakapital} * 100$
 $\text{Ärimentaablus}(\%) = \text{ärikasum} / \text{müügitulu} * 100$
 $\text{Võlakordaja}(\%) = \text{kohustused} / \text{koguvara} * 100$
 $\text{Soliidsuskordaja}(\%) = \text{omakapital} / \text{kogukapital} * 100$
 $\text{Maksevõime üldise tase} = \text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
 $\text{Aktsiatulu} = \text{puhaskasum} / \text{lihtaktsiate arv}$

Tarmo Terav

juhatuse esimees

Helve Lahi

juhatuse liige

Ülle Gross

juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 999 380	1 942 922	
Finantsinvesteeringud	640	32	2
Nõuded ja ettemaksed	623 603	1 064 730	3
Varud	6 034 291	6 478 538	4
Kokku käibevara	10 657 914	9 486 222	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	156 489	64 539	5
Materiaalne põhivara	22 284 641	20 424 077	6
Immateriaalne põhivara	25 284	21 133	7
Kokku põhivara	22 466 414	20 509 749	
Kokku varad	33 124 328	29 995 971	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	860 225	971 441	8
Võlad ja ettemaksed	5 889 560	6 567 283	9
Kokku lühiajalised kohustused	6 749 785	7 538 724	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	568 530	968 370	8
Kokku pikaajalised kohustused	568 530	968 370	
Kokku kohustused	7 318 315	8 507 094	
Omakapital			
Aktiikapital nimiväärtuses	1 273 600	1 271 842	12
Kohustuslik reservkapital	233 955	233 955	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 983 080	16 622 543	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 315 378	3 360 537	
Kokku omakapital	25 806 013	21 488 877	
Kokku kohustused ja omakapital	33 124 328	29 995 971	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	68 999 665	67 020 217	13
Muud äritulud	3 692 918	2 747 153	14
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	337 276	321 338	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-59 893 447	-58 656 255	15
Mitmesugused tegevuskulud	-3 324 962	-2 950 034	16
Tööjõukulud	-5 087 781	-4 802 847	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-425 772	-344 484	5.6.7
Muud ärikulud	-5 248	-1 665	18
Ärikasum (kahjum)	4 292 649	3 333 423	
Finantstulud ja -kulud	22 729	27 114	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 315 378	3 360 537	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 315 378	3 360 537	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 292 649	3 333 423	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	429 772	344 484	5.6.7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 567 913	-771 381	6
Kokku korrigeerimised	-1 138 141	-426 897	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	441 126	-499 225	3
Varude muutus	444 248	81 768	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-677 723	240 409	9
Makstud intressid	-24 562	-28 701	
Kokku rahavood äritegevusest	3 337 597	2 700 777	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 325 881	-3 727 154	6.7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 626 733	819 917	6.7
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-94 814	-64 539	5
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-608	0	2
Laekunud intressid	22 729	27 114	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-771 841	-2 944 662	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	460 000	229 792	8
Saadud laenude tagasimaksed	-971 056	-553 224	8
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	1 758	0	12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-509 298	-323 432	
Kokku rahavood	2 056 458	-567 317	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 942 922	2 510 239	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 056 458	-567 317	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 999 380	1 942 922	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	1 271 842	233 955	16 622 543	18 128 340
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	3 360 537	3 360 537
31.12.2010	1 271 842	233 955	19 983 080	21 488 877
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	4 315 378	4 315 378
Muutused muudest omanike sissemaksetest	1 758	0	0	1 758
31.12.2011	1 273 600	233 955	24 298 458	25 806 013

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aktsiaseltsi OG Elektra 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Aktsiaselts OG Elektra kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke (v.a arvelduskrediit) ning deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Euroopa Keskpanka valuutakursid tehingu toimumise päeval. Valuutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused 31. detsembril 2011 on ümber hinnatud eurodesse Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

Finantsinvesteeringud

Aktsiate ja väärtpaberite all kajastatakse osalust sidusettevõttes. Sidusettevõtte omakapitalist moodustab antud osalus 20%. Sidusettevõtte osad on kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühiajalised nõuded) on kajastatud tasumisele kuuluvas summas.

Varud

Bilansis on varud kajastatud soetusmaksumuses. Hinnangute andmisel on arvestatud varude likviidsust. Varude arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise-meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringutena on kajastatud Rakveres asuvad kinnistud, mida OG Elektra Aktsiaselts kasutusrendi tingimustel välja rendib. Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel lähtutakse bilansis soetusmaksumuse meetodist.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Materiaalsed põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus ületab 150 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Laenukasutuse kulutused(intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 150 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Põhivara kulumi arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada põhivara kulumi arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

Põhivara grupp	Amortisatsiooni määr aruandeaastal
Inventar, mööbel, tööriistad, kontoritehnika	3 %
Muud masinad ja seadmed	3 %
Transpordivahendid	3 %
Ehitised ja rajatised	2 %

Põhivara kulumi arvestamisel kasutatakse amortisatsiooni lineaarset arvestusmeetodit.

Materiaalse põhivara puhul arvestatakse kulumit soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelt. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis kulumi arvestamisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Maad ei amortiseerita.

Immateriaalne põhivara

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

Immateriaalse põhivara kulumit arvestatakse lineaarsel meetodil.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest amortisatsioonimääradest:

*Tarkvara, patendid, litsensid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara kulum on 3%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 150**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	50
Transpordivahendid	25
Muud masinad ja seadmed	25
Inventar, mööbel, tööriistad, kontoritehnika	25

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, muud võlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas 11.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud nõuete, varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2009	32	32
31.12.2010	32	32
Soetamine	608	608
31.12.2011	640	640

Aktsiate ja väärtpaberite all on kajastatud 2008. aastal soetatud Tootjavastutusorganisatsioon Osaühingu osa soetusmaksumuses, mille osa suurendati 2011.aastal 640 euroni (2010.aastal 32 eurot), mis moodustab 20% (2010.aastal 1,25%) kogu ettevõtte osakapitalist.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	409 945	848 695
Muud nõuded	172 383	156 204
Ettemaksed	41 275	59 831
Kokku nõuded ja ettemaksed	623 603	1 064 730

Muude nõuete all summas 172 383 eurot (2010.aastal 156 204 eurot) on kajastatud muud lühiajalised nõuded summas 35 941 eurot (2010. aastal 24 952 eurot) ja muud viitlaekumised summas 136 442 eurot (2010. aastal 131 252 eurot). Viitlaekumiste all kajastatakse laekumata kaardimaksete summasid.

Ettemaksete all summas 41 275 eurot (2010. aastal 59 831 eurot) kajastatakse rendipindade eest tehtud tagatismakseid summas 37 999 eurot (2010. aastal 54 443 eurot) ja tulevaste perioodide kulusid 3 276 eurot (2010.aastal 5 388 eurot).

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	107 242	136 038
Müügiks ostetud kaubad	5 908 366	6 341 335
Ettemaksed varude eest	18 683	1 165
Kokku varud	6 034 291	6 478 538

2011. aastal on kuluks kantud riknenud kaupa ja materjale summas 924 113 eurot (2010. aastal 977 506 eurot).

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
Ostud ja parendused	64 539	64 539
31.12.2010		
Soetusmaksumus	64 539	64 539
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	64 539	64 539
Ostud ja parendused	94 814	94 814
Amortisatsioonikulu	-2 864	-2 864
Jääkmaksumus	156 489	156 489

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2009									
Soetusmaksumus	822 349	10 346 440	1 171 445	1 171 445	2 839 872	3 112 075	0	3 112 075	18 292 181
Akumuleeritud kulum	0	-682 489	-180 898	-180 898	-363 104	0	0	0	-1 226 491
Jääkmaksumus	822 349	9 663 951	990 547	990 547	2 476 768	3 112 075	0	3 112 075	17 065 690
Ostud ja parendused	89 761	454 225	331 891	331 891	638 255	2 235 495	1 534	2 237 029	3 751 161
Amortisatsioonikulu	0	-213 579	-37 844	-37 844	-92 815	0	0	0	-344 238
Müügid	0	-10 465	-38 469	-38 469	-2 005	0	0	0	-50 939
Ümberklassifitseerimised	0	2 658 048	0	0	0	-2 658 048	0	-2 658 048	0
Muud muutused	0	157	1 859	1 859	387	0	0	0	2 403
31.12.2010									
Soetusmaksumus	912 110	13 448 248	1 464 867	1 464 867	3 476 122	2 689 522	1 534	2 691 056	21 992 403
Akumuleeritud kulum	0	-895 911	-216 883	-216 883	-455 532	0	0	0	-1 568 326
Jääkmaksumus	912 110	12 552 337	1 247 984	1 247 984	3 020 590	2 689 522	1 534	2 691 056	20 424 077
Ostud ja parendused	61 026	97 056	213 028	213 028	198 040	1 774 093	2 767	1 776 860	2 346 010
Amortisatsioonikulu	0	-270 746	-45 842	-45 842	-106 038	0	0	0	-422 626
Müügid	-28 520	-32 060	-15 772	-15 772	0	0	0	0	-76 352
Ümberklassifitseerimised	0	838 511	0	0	0	-838 511	0	-838 511	0
Muud muutused	0	1 758	11 774	11 774	0	0	0	0	13 532
31.12.2011									
Soetusmaksumus	944 616	14 351 755	1 662 123	1 662 123	3 674 162	3 625 104	4 301	3 629 405	24 262 061
Akumuleeritud kulum	0	-1 164 899	-250 951	-250 951	-561 570	0	0	0	-1 977 420
Jääkmaksumus	944 616	13 186 856	1 411 172	1 411 172	3 112 592	3 625 104	4 301	3 629 405	22 284 641

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Maa	33 400	0
Ehitised	1 593 333	798 896
Masinad ja seadmed	0	20 239
Transpordivahendid	0	20 239
Muu materiaalne põhivara	0	783
Kokku	1 626 733	819 918

Pikaajalise pangalaenu intressid on kapitaliseeritud lõpetamata ehitustele summas 17 368 eurot (2010. aastal 17 506 eurot) ja põhivara maksumusse 7 194 eurot (2010. aastal 11 195 eurot), sealhulgas lõpetamata ehitusele Järveotsa 53b Tallinn summas 6 032 eurot, lõpetamata ehituse maksumusse Kose mnt 7 Kehra summas 5 673 eurot, lõpetamata ehitusele Majaka 28 Tallinn summas 5 663 eurot ning

põhivara maksumusse Tammsaare 93 Tallinn summas 342 eurot ja põhivara maksumusse Pikk 9 Väike-Maarja 6 852 eurot.

Võlakohustuste tagatiseks panditud materiaalse põhivara informatsioon on toodud lisa 8.

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	17 743	17 743
Akumuleeritud kulum	-1 058	-1 058
Jääkmaksumus	16 685	16 685
Ostud ja parendused	4 694	4 694
Amortisatsioonikulu	-246	-246
31.12.2010		
Soetusmaksumus	22 437	22 437
Akumuleeritud kulum	-1 304	-1 304
Jääkmaksumus	21 133	21 133
Ostud ja parendused	4 433	4 433
Amortisatsioonikulu	-282	-282
31.12.2011		
Soetusmaksumus	26 870	26 870
Akumuleeritud kulum	-1 586	-1 586
Jääkmaksumus	25 284	25 284

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	300 385	300 385					
Lühiajaline laen	160 000	160 000					
Lühiajalised laenud kokku	460 385	460 385					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	685 190	274 080	411 110		2,332%	EUR	05.06.2014
Pangalaen	283 180	125 760	157 420		1,767%	EUR	20.03.2014
Pikaajalised laenud kokku	968 370	399 840	568 530				
Laenukohustused kokku	1 428 755	860 225	568 530				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	300 385	300 385					
Lühiajaline laen	229 792	229 792					
Lühiajalised laenud kokku	530 177	530 177					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	41 424	41 424	0		3,152%	EUR	05.05.2011
Pangalaen	959 270	274 080	685 190		1,819%	EUR	05.06.2014
Pangalaen	408 940	125 760	283 180		1,634%	EUR	20.12.2014
Pikaajalised laenud kokku	1 409 634	441 264	968 370				
Laenukohustused kokku	1 939 811	971 441	968 370				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Ehitised	3 145 822	5 654 750
Kokku	3 145 822	5 654 750

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	4 718 462	5 227 970
Võlad töövõtjatele	391 031	407 625
Maksuvõlad	381 626	429 659
Muud võlad	1 863	1 835
Saadud ettemaksed	765	2 905
Võlad aktsionärile	360 547	460 547
Muud viitlaekumised	35 266	36 742
Kokku võlad ja ettemaksed	5 889 560	6 567 283

Ostjate ettemaksete summa 765 eurot (2010. aastal 2 905 eurot) koosneb kinkekaardi ostudest summas 270 eurot (2010. aastal 2 718 eurot) ja muudest ostjate ettemaksetest summas 495 eurot (2010. aastal 187 eurot).

Võlad töövõtjatele summas 391 031 eurot (2010. aastal 407 625 eurot) kajastab väljamaksmata palgakulu 238 546 eurot (2010. aastal 249 709 eurot) ja puhkustasude reservi 152 485 eurot (2010. aastal 157 916 eurot).

Muude võlgade all summas 1 863 eurot (2010. aastal 1 835 eurot) kajastatakse kohtutäiturite avalduse alusel töötajate palkadelt kinni peetud summasid 456 eurot (2010. aastal 391 eurot) ja tulevaste perioodide eest tasutud kulusid summas 1 407 eurot (2010. aastal 1 444 eurot),

Muude viitlaekumiste all kajastatakse tagatisraha rendipindade kasutamise eest summas 35 266 eurot (2010. aastal 36 742 eurot).

Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	81 573	117 580
Üksikisiku tulumaks	74 148	76 914
Sotsiaalmaks	185 210	193 894
Kohustuslik kogumispension	7 758	5 047
Töötuskindlustusmaksed	23 401	24 331
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 536	11 893
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	381 626	429 659

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalik dividendide väljamakstav summa	19 195 803	15 786 633
Dividendide väljamaksmisel tasutav tulumaks	5 102 655	4 196 447
Kokku tingimuslikud kohustused	24 298 458	19 983 080

Ettevõtte jaotamata kasum 31. detsembril 2011 moodustas 24 298 458 eurot (2010. aastal 19 983 080 eurot).

Eraldist ei moodustata, kuid ettevõtte vaba omakapitali suhtes arvestatakse, et:

- bilansipäeva seisuga on võimalik omanikule dividendidena välja maksta 19 195 803 eurot (2010. aastal 15 786 633 eurot);
- eespool nimetatud dividendide väljamaksmisel tuleks dividendidelt tasuda tulumaks 5 102 655 eurot (2010. aastal 4 196 447 eurot).

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	1 273 600	1 271 842
Aktsiate arv (tk)	19 900	19 900
Aktsiate nimiväärtus	64	63.91

2011. aastal aktsiakapital konverteeriti eurodesse ja aktsiakapitali nimiväärtust suurendati 64 euro võrra (2010.aastal aktsia nimiväärtus 1000 krooni, aktsiakapital 19 900 000 krooni). Ümberarvutamisest tekkinud vahe summas 1 758.19 eurot tasus aktsionär rahas OG Elektra Aktsiaseltsi pangaarvele. Uueks aktsiakapitali suuruseks on 1 273 600 eurot (2010.aastal 1 271 842 eurot).

Aktsiakapital üldsummas 1 273 600 eurot jaguneb 19 900 lihtaktsiaks nimiväärtusega 64 eurot. Põhikirja kohaselt on maksimaalselt lubatud lihtaktsiate arv 60 000 ning väljastatud on 19 900 lihtaktsiat.

2011. aastal aktsionärile dividende ei makstud.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	68 999 665	67 020 217
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	68 999 665	67 020 217
Kokku müügitulu	68 999 665	67 020 217
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaupade jaemüük EMTAK kood 47111	68 999 665	67 020 217
Kokku müügitulu	68 999 665	67 020 217

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 567 913	771 381
Trahvid, viivised ja hüvitised	98 029	0
Rendi- ja üüritulu	312 404	281 612
Reklaamitulud	907 501	831 968
Muud osutatud tööd ja teenused	267 049	288 543
Aruandeperioodil selgunud eelmiste aastate tulu	0	92 672
Muud	540 022	480 977
Kokku muud äritulud	3 692 918	2 747 153

2011. aastal muud äritulud summas 540 022 eurot (2010. aastal 480 977 eurot) koosnevad Eesti Loto loteriipiletite müügist saadud tulust summas 41 733 eurot (2010. aastal 39 167 eurot) ja pakendiringlusest saadud kompensatsioonist summas 498 289 eurot (2010.aastal 441 810 eurot).

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Varude allahindlus ja mahakandmine	924 113	977 506
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	58 537 204	57 225 986
Pakkematerjalide kulu	328 671	295 872
Müügiga seotud kulud	103 459	156 891
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	59 893 447	58 656 255

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Kommunaal- ja rendikulud	1 583 404	1 492 575
Remondikulud	163 600	195 103
Valve-, transpordi ja logistikakulud	602 105	474 981
Kantselei- ja sidekulud	404 286	306 756
Panditaara kogumiskulud	502 076	465 829
Muud	69 491	14 790
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 324 962	2 950 034

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 804 487	3 585 757
Sotsiaalmaksud	1 283 294	1 217 090
Kokku tööjõukulud	5 087 781	4 802 847
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	598	644

• Töötajad ja juhtkond

2011. aastal oli keskmine töötajate arv 598 ning tööjõukulud moodustasid kokku 5 087 781 eurot, sealhulgas põhivara soetamisega seotud tööjõukulud 337 276 eurot.

Vastavalt üldkoosoleku ja nõukogu otsustele maksti 2011. aastal tasu kolmele nõukogu liikmele ja juhatuse liikme lepingu alusel kahele juhatuse liikmele. Tegev- ja kõrgema juhtkonna tööjõukulud moodustasid 46 236 eurot (2010. aastal 44 681 eurot).

2011. aastal juhatuse ja nõukogu liikmetele muid lisatasusid ja soodustusi ei makstud.

Aktsiaselts OG Elektra kasutab põhivarade ehitamiseks oma tööjõudu, millest tulenevalt arvestatakse nende töötajate töötasu põhivara soetamismaksumuse hulka.

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	621
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 070	506
Kahjum materiaalse põhivara mahakandmisest	3 998	0
Muud	180	538
Kokku muud ärikulud	5 248	1 665

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	62 144	1 318 472	524 759	1 999 113

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	10 004 651	4 519 278	10 102 458	3 970 021

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
--	--	--

	2011	2010
Arvestatud tasu	46 236	44 681

Aktsiaseltsi OG Elektra aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks aktsionäri ja aktsionäri seotud ettevõtteid – Aktsiaseltsi OG Elektra Tootmine, Osaühingut Lihakarn, FIE Oleg Gross, Osaühingut Oleg Grossi Talu, Osaühingut Lepna Tootmine, Osaühingut Kriidisoo, Osaühingut PM Karotiin, Osaühingut Annikvere Talu, Mittetulundusühingut Kehala, Osaühingut Avec Kirjastus ning Osaühingut Tootjavastutusorganisatsioon.

Vastavalt üldkoosoleku ja nõukogu otsustele maksti 2011. aastal tasu kahele juhatuse liikmele ja kolmele nõukogu liikmele. Tegev- ja kõrgema juhtkonna tööjõukulud moodustasid 46 236 eurot (2010. aastal 44 681 eurot).

Lisa 20 Sündmused pärast bilansipäeva

2012. aastal jätkatakse alustatud projektidega ja otsitakse uusi võimalusi kaupluste avamiseks. Aprillis avati kauplus Kehras ja juunis Järveotsa teel Tallinnas.

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts OG ELEKTRA (registrikood: 10054238) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELVE LAHI	Juhatuse liige	27.06.2012
ÜLLE GROSS	Juhatuse liige	27.06.2012
TARMO TERA	Juhatuse liige	27.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts OG ELEKTRA aktsionärile

Olen auditeerinud Aktsiaselts OG ELEKTRA raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 21, 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

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

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud 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.

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

Märkusega arvamuse alus

Eesti Hea Raamatupidamistava kohaselt kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara objektide amortiseeritav osa arvestatakse põhivara kulumiks objekti kasuliku eluea jooksul. Valitud amortisatsioonimeetod peab süstemaatiliselt peegeldama vara kasutamisest tema kasuliku eluea jooksul saadava majandusliku kasu jaotumist ajas. Aktsiaselts OG ELEKTRA 2011. majandusaasta kasumiaruandes on minu hinnangul kajastatud põhivara kulumit vähem 430 tuhat eurot.

Märkusega arvamus

Minu arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolu mõju, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt Aktsiaselts OG ELEKTRA finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Mai Palmipuu
384
ENABLE OÜ
78
A.Kapi8-7, Tallinn 10136
29. juunil 2012.a.

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts OG ELEKTRA (registrikood: 10054238) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAI PALMIPUU	Vandeaudiitor	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 983 080
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 315 378
Kokku	24 298 458

Vaba omakapital summas 24 298 458 eurot jätta jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	68999665	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3223560
Faks	+372 3223987
E-posti aadress	juhatuse@ogelektra.ee