

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: aktsiaselts Speleta

registrikood: 10073508

tänava/talu nimi, Akadeemia tee 20
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 12611

telefon: +372 6546543

faks: +372 6546543

e-posti aadress: speleta@speleta.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Konsolideeritud bilanss	5
Konsolideeritud kasumiaruanne	6
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	7
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Kasutusrent	13
Lisa 10 Laenukohustused	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu	15
Lisa 15 Üldhalduskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 18 Seotud osapooled	17
Lisa 19 Konsolideerimata bilanss	18
Lisa 20 Konsolideerimata kasumiaruanne	18
Lisa 21 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	19
Lisa 22 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	20

TEGEVUSARUANNE

AS Speleta alustas tegevust 1994 aastal. Aastal 2011 jätkas AS Speleta eelnevatel aastatel väljakujunenud tegevusaladel, milleks on tehnika remont ja elektroonika väiketootmine. AS Speleta teeb laiatarbetechnikale (tele-, video-, helitehnika ja kodumasinad) garantii- ja tasulist remonti. Fimal on mitmeid hoolduslepinguid nii maaletöövate hulgifirmadega kui ka tootjatega. Toodangu poolelt on põhivaldkonnaks toiteallikate tootmine, millede põhitarbijateks on Eestis tegutsevad turvafirmad (AS Falck Eesti, AS Alarmtec, AS Pristis jt.). Firma käibest umbes 40% moodustab tehnika remont ja 60% tootmine. AS Speleta tütarfirma OÜ Kessu Kaubandus on investeerimisfirma, mis jätkas eelnevatel aastatel väljakujunenud tegevusvaldkonnas, investeerides AS Speleta ja OÜ Kessu Kaubandus vabu rahalisi vahendeid väärtpaberitesse ja võlakirjadesse. Jätkuvalt tegutsetakse lisaks Eesti turule ka Kesk-Ida Euroopa ja Skandinaavia väärtpaberiturgudel. On lisatud ka Vene ja Kaug-Ida turud. Aruandeperioodil OÜ Kessu Kaubanduses palgalisi töötajaid ei olnud. AS Speletas töötas aruandeaastal keskmiselt 11 inimest, kellele maksti palka kokku 77 933 EUR-i sh.tegevjuhi palk oli 12 000 EUR-i. Juhatuse ja nõukogu töö eest tasu ei makstud. Arengu ja uurimisalaseid väljaminekuid tehtud ei ole.

Peamisi finantssuhtarve majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise metoodika on esitatud alljärgnevas tabelis:

Finantssuhtarvud	2011	2010
Käibe kasv %	-20	57
Maksevõime kordaja (käibevara-varud/lühiajalised kohustused)	8	7
Võlakordaja (/koguvarad/kohustused)	15	14
Ärirentaablus (ärikasum/müügitulu)*100	2	3
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu)*100	-18	27
Omakapitali rentaablus ROE (puhaskasum/omakapital)*100	-8	13
Koguvara rentaablus ROA (puhaskasum/varad)*100	-7	12

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

KONSOLIDEERIMIS GRUPI RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tegevjuhtkond vastutab lehekülgedel 4 kuni 20 toodud AS Speleta 2011.a konsolideerimis grupi raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Speleta finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid;
- AS Speleta on jätkuvalt tegutsev äriühing;
- Aastaaruande koostamisperioodil teadaolevad või selgunud olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr	
Varad				
Käibevara				
Raha	36 677	56 614		
Finantsinvesteeringud	534 089	562 739	2	
Nõuded ja ettemaksed	55 700	81 798	3,4	
Varud	10 219	30 498	6	
Kokku käibevara	636 685	731 649		
Põhivara				
Kinnisvarainvesteeringud	244 031	243 392	7	
Materiaalne põhivara	353 938	364 324	8	
Kokku põhivara	597 969	607 716		
Kokku varad	1 234 654	1 339 365		
Kohustused ja omakapital				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Laenukohustused	0	12 624	10	
Võlad ja ettemaksed	80 495	83 448	11	
Kokku lühiajalised kohustused	80 495	96 072		
Kokku kohustused	80 495	96 072		
Omakapital				
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				
Aktiakapital nimiväärtuses	25 565	25 565		
Kohustuslik reservkapital	6 391	6 391		
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 211 337	1 050 462	12	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-89 134	160 875		
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	1 154 159	1 243 293		
Kokku omakapital	1 154 159	1 243 293		
Kokku kohustused ja omakapital	1 234 654	1 339 365		

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	477 693	596 833	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-266 739	-361 702	14
Brutokasum (-kahjum)	210 954	235 131	
Üldhalduskulud	-201 323	-214 215	15
Muud äritulud	127	322	
Muud ärikulud	-616	-1 174	
Ärikasum (kahjum)	9 142	20 064	
Finantstulud ja -kulud	-98 276	140 811	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-89 134	160 875	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-89 134	160 875	
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-89 134	160 875	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 142	20 064	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 741	12 558	8
Muud korrigeerimised	0	141 688	
Kokku korrigeerimised	10 741	154 246	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	26 099	-46 956	3
Varude muutus	20 277	-30 498	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-15 576	-42 877	10,11
Kokku rahavood äritegevusest	50 683	53 979	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-994	-1 150	8
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-745 874	-124 952	2
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	665 658	0	2
Laekunud intressid	3 988	0	17
Laekunud dividendid	8 437	0	17
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-68 785	-126 102	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-27	0	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	3 222	0	17
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-5 030	0	17
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 835	0	
Kokku rahavood	-19 937	-72 123	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	56 614	128 737	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-19 937	-72 123	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 677	56 614	

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Aktiivkapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	6 391	1 050 462	1 082 418
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	160 875	160 875
31.12.2010	25 565	6 391	1 211 337	1 243 293
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-89 134	-89 134
31.12.2011	25 565	6 391	1 122 203	1 154 159

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Speleta 2011.a.raamatupidamise aruanne on koostatu vastavalt Raamatupidamisseaduses sätestatud nõuetele ja on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

AS Speleta kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamisseaduses lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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 selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha ja pangakontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Aktsiad ja väärtpaberid on bilansis kajastatud väärtpaberibörsil noteeritud aktsiate aastalõpu sulgemishinnas. Saadud dividendid ja intressid kajastatakse kasumiaruandes finantstuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar-ettevõtte aktsiad ja osad on bilansis kajastatud rida reaal konsolideerides.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt tasumata summad on bilansis hinnatud kui reaalset laekumata summad. Lootusetud nõuded on kantud kulusse.

Varud

Müügiks ostetud kaubad võetakse bilansis soetuse hetkel varudena arvele ja kantakse müügidokumendi alusel jooksva kuul kulusse.

Tootmisvarud ja materjalid kantakse ostu hetkel kulusse.

Remondi ja ehitusmaterjalid kantakse jooksva kuul kulusse vastavalt aruandvate isikute aruannete või ostudokumentide alusel.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud ostuhinnas.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringu moodustavad kinnistud aadressidega Sõpruse pst.157 A, Pärnu mnt.473, 473 A ja 475.

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on vara, mille kasutuseag on enam kui üks aasta ja maksumus üle 255 EUR-i. Varad mille soetusmaksumus on alla 255 EUR-i kantakse vara kasutusele võtmise hetkel kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninormid põhivara gruppidele on järgmised-

Ehitised ja rajatised 3-15%

Sõidua autod ja muud masinad 25%

Arvutid ja tarkvara 25%

Muu inventar ja sisseseaded 20-25%

Uutelt põhivahenditelt hakatakse amortisatsiooni arvutama kasutusele võtmise kuust.

Amortiseerunud põhivahenditelt lõpetatakse amortisatsiooni arvestus järgnevast kuust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 255**Rendid**

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle.

Kapitalirendina kajastatakse renti, mis ei ole kasutusrent.

Finantskohustused

Bilansis kajastatakse lühiajaliste kohustustena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus ning mille tagasimakse tähtaeg on üks aasta või lühem. Pikaajalisteks loetakse kohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on üle ühe aasta.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on tütarettevõtja Kessu Kaubandus OÜ ja AS Speleta omanikud.

Tulud

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

- a) Olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- b) Müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamise vastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- c) Tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- d) Tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- e) Tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

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

Bilansipäevajärgsed sündmused.

Märkimisväärseid bilansipäevajärgseid sündmuseid toimunud ei ole.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2009	437 787	437 787
Soetamine	16 225	16 225
Müük müügihinnas või lunastamine	-32 387	-32 387
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	141 114	141 114
31.12.2010	562 739	562 739
Kajastatud õiglases väärtuses	562 739	562 739
Soetamine	745 875	745 875
Müük müügihinnas või lunastamine	-665 658	-665 658
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-108 867	-108 867
31.12.2011	534 089	534 089
Kajastatud õiglases väärtuses	534 089	534 089

Finantsinvesteeringutena kajastatakse tütaretevõtte bilansis olevaid väärtpabereid ja võlakirju. Lühiajalised finantsinvesteeringud on väärtpaberibörsil noteeritud aktsiate aastalõpu sulgemishinnas. Saadud dividendid ja intressid kajastatakse kasumiaruandes finantstuluna.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	54 797	81 798	
Ostjatelt laekumata arved	54 797	81 798	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	903	0	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 700	81 798	

Ostjate poolt laekumata summad moodustavad arved, mille laekumistähtaeg on järgneval aruandeperioodil.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	903	3 664	4 473
Üksikisiku tulumaks	0	2 308	2 332
Sotsiaalmaks	0	4 849	4 896
Kohustuslik kogumispension	0	279	253
Töötuskindlustusmaksed	0	598	623
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	15	65
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	903	11 713	12 642

Lisa 5 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10344462	OÜ Kessu Kaubandus	Eesti	kaubandus ja vahendustegevus	100	100

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2010	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
OÜ Kessu Kaubandus	503 540	-88 383	415 157
Kokku	503 540	-88 383	415 157

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	10 219	30 498
Kodutehnika	10 219	30 498
Kokku varud	10 219	30 498

Kaup väärtuses 10 219 EUR on tütarettevõtte poolt edasimüügi eesmärgil ostetud kaubad ja realiseeritakse järgneval majandusperioodil

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	242 242	242 242
Jääkmaksumus	242 242	242 242
Ostud ja parendused	1 150	1 150
31.12.2010		
Soetusmaksumus	243 392	243 392
Jääkmaksumus	243 392	243 392
Ostud ja parendused	639	639
31.12.2011		
Soetusmaksumus	244 031	244 031
Jääkmaksumus	244 031	244 031

Kinnisvarainvesteeringu moodustavad kinnistud aadressidega Sõpruse pst.157 A, Pärnu mnt.473, 473 A ja 475.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009								
Soetusmaksumus	36 504	329 252	1 864	8 751	5 240	15 855	31 237	412 848
Akumuleeritud kulum	0	-15 223	-1 710	-6 325	-3 662	-11 697	-9 046	-35 966
Jääkmaksumus	36 504	314 029	154	2 426	1 578	4 158	22 191	376 882
Amortisatsioonikulu		-6 586	-154	-1 844	-850	-2 848	-3 124	-12 558
31.12.2010								
Soetusmaksumus	36 504	329 251	1 864	7 373	3 403	12 640	31 237	409 632
Akumuleeritud kulum	0	-21 808	-1 864	-6 791	-2 675	-11 330	-12 170	-45 308
Jääkmaksumus	36 504	307 443	0	582	728	1 310	19 067	364 324
Ostud ja parendused				355		355		355
Amortisatsioonikulu		-6 588	0	-470	-551	-1 021	-3 132	-10 741
31.12.2011								
Soetusmaksumus	36 504	329 251	0	7 728	3 403	11 131	31 237	408 123
Akumuleeritud kulum	0	-28 396	0	-7 261	-3 226	-10 487	-15 302	-54 185
Jääkmaksumus	36 504	300 855	0	467	177	644	15 935	353 938

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	4 882	7 667
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	0	4 882

AS Speleta kontsern rendib kasutusrendi tingimustel sõiduauto.
2011.a. lõpuks kasutusrendi kohustusi ei ole.

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen	0	0					
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen	12 624	12 624			5,536	EUR	13.05.2011
Lühiajalised laenud kokku	12 624	12 624					
Laenukohustused kokku	12 624	12 624					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	280 535	279 896
Ehitised	300 855	307 443
Kokku	581 390	587 339

2011.a. majandusaasta lõpuks finantskohustusi panga ees ei ole.

2011.a. pangalaenu tagasimakse intress oli 5,536%. Alusvaluutaks EUR.

Pangalaenu tagatiseks oli seatud hüpoteegid kinnistutele-Tallinn Sõpruse pst.157A,Pärnu mnt.473,473A,ja 475 väärtuses 280 535 EUR-i.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	15 175	12 291	
Võlad töövõtjatele	10 300	11 177	
Maksuvõlad	11 713	12 642	4
Muud võlad	42 412	46 204	
Muud viitvõlad	42 412	46 204	
Saadud ettemaksed	15	179	
Tulevaste perioodide kulud	880	955	
Kokku võlad ja ettemaksed	80 495	83 448	

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 122 203	1 211 337
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	298 307	322 001
Kokku tingimuslikud kohustused	1 420 510	1 533 338

Konsolideerimisgrupi jaotamata kasum seisuga 31.12.2011.a. on 1 122 203 EUR-i ja kogu jaotamata kasumi väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 298 307 EUR-i.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	2 967	234
Läti	28 745	39 045
Leedu	1 424	12 434
Poola	3 809	5 814
Austria	8 504	3 189
Eesti	432 244	536 117
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	477 693	596 833
Kokku müügitulu	477 693	596 833
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba müük	152 101	269 970
Tarbeelektronika parandus	223 261	217 908
Elektriseadmete tootmine	102 331	108 955
Kokku müügitulu	477 693	596 833

Lisa 14 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-97 693	-145 579
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-169 046	-216 123
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-266 739	-361 702

Lisa 15 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Maarent	-1 371	-1 371	
Energia	-13 569	-13 928	
Elektrienergia	-9 209	-7 605	
Soojusenergia	-4 360	-6 323	
Transpordikulud	-6 538	-5 790	
Mitmesugused bürookulud	-2 797	-3 317	
Tööjõukulud	-108 140	-97 343	16
Amortisatsioonikulu	-10 741	-12 558	8
Muud	-58 167	-79 908	
Kokku üldhalduskulud	-201 323	-214 215	

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	77 933	71 352
Sotsiaalmaksud	30 207	25 991
Kokku tööjõukulud	108 140	97 343
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	11

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-108 867	141 097
Intressitulud	3 988	0
Muud intressitulud	3 988	0
Intressikulud	-27	-941
Muud intressikulud	-27	-941
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-1 807	-5 706
Muud finantstulud ja -kulud	0	13
dividenditulu	8 437	6 348
Kokku finantstulud ja -kulud	-98 276	140 811

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AS SPELETA
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	EESTI
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	AS SPELETA
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	EESTI

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	41 957	46 199

Seotud osapoolteks on tütaretevõtja Kessu Kaubandus OÜ ja AS Speleta omanikud.

Lisa 19 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	22 271	17 025
Nõuded ja ettemaksed	175 985	179 962
Kokku käibevara	198 256	196 987
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	415 157	503 540
Kinnisvarainvesteeringud	244 031	243 392
Materiaalne põhivara	353 938	364 324
Kokku põhivara	1 013 126	1 111 256
Kokku varad	1 211 382	1 308 243
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	12 624
Võlad ja ettemaksed	57 223	52 326
Kokku lühiajalised kohustused	57 223	64 950
Kokku kohustused	57 223	64 950
Omakapital		
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 565	25 565
Kohustuslik reservkapital	6 391	6 391
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 211 337	1 050 462
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-89 134	160 875
Kokku omakapital	1 154 159	1 243 293
Kokku kohustused ja omakapital	1 211 382	1 308 243

Lisa 20 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	325 592	326 864
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-153 241	-145 579
Brutokasum (-kahjum)	172 351	181 285
Üldhalduskulud	-172 573	-164 315
Muud äritulud	69	63
Muud ärikulud	-598	-933
Äri kasum (kahjum)	-751	16 100
Finantstulud ja -kulud	-88 383	144 775
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-89 134	160 875
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-89 134	160 875

Lisa 21 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-751	16 100
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 741	12 558
Kokku korrigeerimised	10 741	12 558
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 977	5 069
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 727	-33 296
Kokku rahavood äritegevusest	6 240	431
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-994	-1 150
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-994	-1 150
Kokku rahavood	5 246	-719
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 025	17 744
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 246	-719
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 271	17 025

Lisa 22 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	6 391	1 050 462	1 082 418
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	160 875	160 875
31.12.2010	25 565	6 391	1 211 337	1 243 293
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	0	0	-503 540	-503 540
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil	0	0	503 540	503 540
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2010	25 565	6 391	1 211 337	1 243 293
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-89 134	-89 134
31.12.2011	25 565	6 391	1 122 203	1 154 159
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus			-415 157	-415 157
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil			415 157	415 157
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2011	25 565	6 391	1 122 203	1 154 159

Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts Speleta (registrikood: 10073508) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES SIMPSON	Juhatuse liige (juhataja)	11.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Speleta aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Speleta konsolideerimisgrupi 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 lisasid. 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 omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate 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 koostamise 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 konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS Speleta finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Priit Luming

Vandeaudiitori number 477

Auditiitoribüroo PL OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 92

Liiva 18-6, Tallinn 11622

19.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Speleta (registrikood: 10073508) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT LUMING	Vandeaudiitor	19.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 211 337
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-89 134
Kokku	1 122 203
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 122 203
Kokku	1 122 203

Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 211 337
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-89 134
Kokku	1 122 203
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 122 203
Kokku	1 122 203

Juhatus võttis vastu otsuse kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tarbeelektronika parandus	95211	217061	66.67%	Jah
Muude elektriseadmete tootmine	27901	108531	33.33%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6546543
Faks	+372 6546543
E-posti aadress	speleta@speleta.ee