

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: aktsiaselts Entek

registrikood: 10029542

tänavatalu nimi, Paldiski mnt 23
maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76607

telefon: +372 6747490

e-posti aadress: entek@entek.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 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kasutusrent	14
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad tarnijatele	15
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 13 Muud võlad	16
Lisa 14 Aktsiakapital	16
Lisa 15 Müügitulu	16
Lisa 16 Muud äritulud	17
Lisa 17 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	17
Lisa 18 Üldhalduskulud	18
Lisa 19 Tööjõukulud	18
Lisa 20 Muud ärikulud	18
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 22 Tulumaks	19
Lisa 23 Seotud osapooled	19
Lisa 24 Bilanss ja kasumiaruanne EITS §17 järgi	20

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

AS Entek tegevusaladeks on soojusenergia tootmine ja müük, elektrivarustuse võrguteenuse osutamine jaotusvõrgu kaudu ja elektrienergia müük, vesivarustuse- ja kanalisatsioonivõrgu haldamine ja vee müük, remonditeenuste osutamine, valveteenuste vahendamine ja heakorratööd Keila tootmisterritooriumil, Klooga õppebaasi haldamine, Sõpruse pst.255 haldamine.

AS Entek on registreeritud erinõuetega tegevusaladel tegutsevate ettevõtjate majandustegevuse registris elektritööde, üldehitustööde, veevarustuse- ja kanalisatsioonitööde, küttesüsteemide ja –võrkude ehitustööde tegevusaladel.

2000.aastal evitatud kvaliteedisüsteem EVS-EN 7509001:2001 on pikendatud kuni 15.aprillini 2015. AS-le Entek on omistatud Eesti Elektritööde Ettevõtjate Liidu poolt tiitel „Tunnustatud Elektritööde Ettevõte”.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal moodustas AS Entek müügitulu 2,5 miljonit eurot, kasvades aastaga 10,9%.

AS Entek müügitulu on 100% teenitud Eestis.

AS Entek brutokasumiks kujunes 238 tuhat eurot. Üldhalduskulud olid 140 tuhat eurot.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 79 tuhat eurot.

Peamised finantssuhtarvud

Finantssuhtarvud	Arvutamise meetodika	2012	2011
Müügitulude kasv	Aruandeaasta müügitulu/eelmise aasta müügitulu-1	10%	0,07%
Ärimentaablus	Ärikasum/müügitulu	4,5%	3,7%
Rentaablus	Aruandeaasta kasum/müügitulu	3,5%	2,7%
Koguvarede rentaablus	Puhaskasum/keskmised varad	5,8%	3,7%
Omakapitali rentaablus	Puhaskasum/keskmine omakapital	7,2%	4,8%
Omakapitali osatähtsus	Omakapital/koguvare	80,5%	80,9%
Maksevõime kordaja	käibevara/ lühiajalised kohustused	3,16	3,36
Likviidsuskordaja	(Käibevara-varud)/lühiajalised kohustused	1,56	1,69
Laovarude käibevälde(päeva)	Keskmsed laovarud/müüdnud kaupade kulu/365	45,64	32,13
Nõuete käibevälde(päeva)	Keskmsed nõuded ostjatele/müügitulu/365	35,74	46,7
Makseperiood	Keskmsed kohustused tarnijatele/müüdnud kaupade kulu/365	14,96	18,3

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

AS Entek 2013.a. ülesandeks on jätkuvalt teeninduspiirkonnas tarbijate kvaliteetne varustamine elektrienergiaga tellitud võimsuse piires, soojavarustus ja vesivarustus ning heakorra-, turva- ja remonditeenuste osutamine kokkulepetes määratud mahtudes. Seoses elektrituru täieliku avanemisega alates 2013.aastast väheneb AS Enteki elektrienergia müügimaht. 2013.a. müüginahuks on plaanitud 3,2 GWh. Investeeringuid on plaanitud teha 90 tuh. euro ulatuses elektri- ja soojusenergia seadmete rekonstrueerimiseks ja vajalike tööriistade soetamiseks..

Arvestades praegust olukorda Eesti majanduses ja finantsüsteemides on raamatupidamisaruande koostamisel arvestatud juhtkonna hinnangut majanduskeskkonna mõju kohta ettevõtte majandustulemustele ja finantsseisundile

Arvestades turusituatsiooni ebakindlust (deebitoride võimalikud makseraskused), võib majanduskeskkonna edasiste muutuste mõju ettevõttele erineda juhtkonna tänases situatsioonis antud hinnangust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 511	59 378	2
Nõuded ja ettemaksed	285 914	227 577	3
Varud	299 379	282 056	6
Kokku käibevara	590 804	569 011	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	974 752	999 991	7
Kokku põhivara	974 752	999 991	
Kokku varad	1 565 556	1 569 002	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 799	0	9
Võlad ja ettemaksed	181 973	169 542	10,5
Kokku lühiajalised kohustused	186 772	169 542	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	118 802	130 106	10
Kokku pikaajalised kohustused	118 802	130 106	
Kokku kohustused	305 574	299 648	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	140 800	140 800	14
Kohustuslik reservkapital	14 080	14 080	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 014 474	1 052 818	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 628	61 656	
Kokku omakapital	1 259 982	1 269 354	
Kokku kohustused ja omakapital	1 565 556	1 569 002	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	2 563 270	2 310 147	15
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 325 146	-2 111 191	17
Brutokasum (-kahjum)	238 124	198 956	
Üldhalduskulud	-140 364	-123 600	18
Muud äritulud	18 475	13 213	16
Muud ärikulud	-874	-2 329	20
Äri kasum (kahjum)	115 361	86 240	
Finantstulud ja -kulud	1 849	1 998	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	117 210	88 238	
Tulumaks	-26 582	-26 582	22
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 628	61 656	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	115 361	86 240	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	98 569	104 852	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-7 029	-390	16
Kokku korrigeerimised	91 540	104 462	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-58 346	137 438	3
Varude muutus	-17 323	-192 457	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 094	-75 014	
Makstud intressid	-53	-273	21,10
Makstud ettevõtte tulumaks	-26 582	-26 582	22
Kokku rahavood äritegevusest	105 691	33 814	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-78 635	-50 187	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	12 333	5 183	7
Laekunud intressid	1 945	2 427	21,3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-64 357	-42 577	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	4 799	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-33 156	
Makstud dividendid	-100 000	-100 000	22
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-95 201	-133 156	
Kokku rahavood	-53 867	-141 919	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	59 378	201 297	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-53 867	-141 919	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 511	59 378	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	140 606	14 060	1 153 032	1 307 698
Aruandeaasta kasum (kahjum)			61 656	61 656
Makstud dividendid			-100 000	-100 000
Muud muutused omakapitalis	194	20	-214	0
31.12.2011	140 800	14 080	1 114 474	1 269 354
Aruandeaasta kasum (kahjum)			90 628	90 628
Makstud dividendid			-100 000	-100 000
31.12.2012	140 800	14 080	1 105 102	1 259 982

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Entek 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Samuti on aastaaruande koostamisel lähtutud Harju KEK-i kontserni raamatupidamise sise-eeskirjast. Tulude, kulude ja kasumi kajastamiseks on kasutatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 2.

Raha

Rahaks loetakse rahavoogude aruandes kassas ja pangakontodel olevat raha ja lühiajalisi (kuni 30 päeva) deposiite. Rahavood äritegevusest on koostatud kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga ebatõenäoliselt laekuvate arvete real. Ostjate tasumata arved ja muud nõuded on hinnatud ebatõenäoliselt laekuvaks, kui: nõuete maksetähtaeg on ületatud 90 päeva, kliendi kohta on saadud informatsiooni tema likvideerimise või pankrotimenetluse algatamise kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja. Hilisema laekumise korral võetakse nad arvele muudes ärituludes.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse üldiselt iga objekti individuaalset maksumust, väljaarvatud soojusenergia tootmiseks kasutatav põlevkiviõli, mis kajastatakse kuludes kaalutud keskmise meetodil. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel Müüdnud toodangu kulu. Varud on alla hinnatud juhul kui: varude füüsilise inventuuri käigus on tuvastatud, et varud on riknenud või nende füüsiline seisund on halvenenud; sarnaste varuobjektide turuhind on langenud või varusid pole viimase aasta või pikema perioodi jooksul suudetud oluliselt müüa ega kasutada.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm Kasulik eluiga

Maa ei amortiseerita

Ehitised ja rajatised 2-10% 10-50 aastat
 Masinad ja seadmed 5 – 40 % 2,5 - 20 aastat
 Muu inventar 20 – 50 % 2-5 aastat

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

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

Hilisemate parendustega seotud kulutused lisatakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumitele (sh. tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel)

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

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

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis. Potentsiaalsed kohustused, mida ei ole võimalik materiaalselt fikseerida, on kajastatud aastaaruande vastavas lisas.

Tulud

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

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

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 473	841
Arvelduskontod	4 038	58 537
Kokku raha	5 511	59 378

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	274 844	274 844			
Ostjatelt laekumata arved	274 844	274 844			
Muud nõuded	3	3			
Intressinõuded	3	3			
Ettemaksed	11 067	11 067			
Tulevaste perioodide kulud	11 067	11 067			
Kokku nõuded ja ettemaksed	285 914	285 914			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	227 145	227 145			
Ostjatelt laekumata arved	227 145	227 145			
Muud nõuded	14	14			
Intressinõuded	14	14			
Ettemaksed	418	418			
Tulevaste perioodide kulud	418	418			
Kokku nõuded ja ettemaksed	227 577	227 577			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	274 844	227 145
Kokku nõuded ostjate vastu	274 844	227 145

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 909	6 771
Üksikisiku tulumaks	8 154	7 393
Erisoodustuse tulumaks	99	95
Sotsiaalmaks	15 640	14 180
Kohustuslik kogumispension	744	657
Töötuskindlustusmaksed	1 518	1 638
Aktiisimaks	5 309	5 538
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 398	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	37 771	36 272

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	299 379	281 970
Põlevkiviõli	293 862	276 427
Muu materjal	5 517	5 543
Ettemaksed varude eest	0	86
Muud	0	86
Kokku varud	299 379	282 056

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

									Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010									
Soetusmaksumus	1 228 703	139 823	7 671	500 920	648 414	14 417			1 891 534
Akumuleeritud kulum	-418 886	-124 074	-6 474	-268 234	-398 782	-14 417			-832 085
Jääkmaksumus	809 817	15 749	1 197	232 686	249 632	0			1 059 449
Ostud ja parendused	21 531	8 018	1 197	8 589	17 804	1 124	9 728	9 728	50 187
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	21 531								21 531
Muud ostud ja parendused		8 018	1 197	8 589	17 804	1 124	9 728	9 728	28 656
Amortisatsioonikulu	-66 918	-5 253	-613	-32 048	-37 914	-20	0	0	-104 852
Müügid				-4 793	-4 793		0	0	-4 793
31.12.2011									
Soetusmaksumus	1 250 234	138 892	8 869	496 727	644 488	15 541	9 728	9 728	1 919 991
Akumuleeritud kulum	-485 804	-120 378	-7 088	-292 293	-419 759	-14 437	0	0	-920 000
Jääkmaksumus	764 430	18 514	1 781	204 434	224 729	1 104	9 728	9 728	999 991
Ostud ja parendused	28 353	5 752		44 530	50 282				78 635
Amortisatsioonikulu	-65 341	-5 482	-432	-27 086	-33 000	-228	0	0	-98 569
Müügid		-5 305			-5 305				-5 305
Ümberklassifitseerimised	9 728						-9 728	-9 728	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	9 728						-9 728	-9 728	
Muud muutused						0			0
31.12.2012									
Soetusmaksumus	1 288 315	132 539	8 869	538 007	679 415	12 537	0	0	1 980 267
Akumuleeritud kulum	-551 145	-119 060	-7 520	-316 129	-442 709	-11 661	0	0	-1 005 515
Jääkmaksumus	737 170	13 479	1 349	221 878	236 706	876	0	0	974 752

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	12 333	5 183
Transpordivahendid	12 333	183
Muud masinad ja seadmed		5 000
Kokku	12 333	5 183

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2012	2011
Kasutusrenditulu	30 768	9 129
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	30 768	8 009

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	58 896	60 696
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	378	1 576
1-5 aasta jooksul	26 151	378

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
kontsernikonto võlg	4 799	4 799			3%	euro	31.05.2013
Lühiajalised laenud kokku	4 799	4 799					
Laenukohustused kokku	4 799	4 799					
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
kontsernikonto võlg		0					
Muud laenukohustused							
Laenukohustused		0					

Lisa 10 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	97 945	97 945			11
Võlad töövõtjatele	34 880	34 880			12
Maksuvõlad	37 771	37 771			5
Muud võlad	73	73			
Intressivõlad	73	73			
Saadud ettemaksed	130 106	11 304	118 802		
Tulevaste perioodide tulud	130 106	11 304	118 802		
Kokku võlad ja ettemaksed	300 775	181 973	118 802		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	92 664	92 664			
Võlad töövõtjatele	29 262	29 262			
Maksuvõlad	36 272	36 272			
Muud võlad	40	40			
Intressivõlad	40	40			
Saadud ettemaksed	141 410	11 304	130 106		
Tulevaste perioodide tulud	141 410	11 304	130 106		
Kokku võlad ja ettemaksed	299 648	169 542	130 106		

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	97 945	92 664
Kokku võlad tarnijatele	97 945	92 664

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötajate palk	18 099	16 691
Preemiafond	13 127	10 367
Puhkusereserv	3 637	2 185
Muud kinnipidamised	17	19
Kokku võlad töövõtjatele	34 880	29 262

Lisa 13 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	73	73		
Kokku muud võlad	73	73		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	40	40		
Kokku muud võlad	40	40		

Lisa 14 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	140 800	140 800
Aktsiate arv (tk)	2 200	2 200
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 563 270	2 310 147
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 563 270	2 310 147
Kokku müügitulu	2 563 270	2 310 147
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektrienergiamüük ja võrguteenuse os.	1 239 263	1 137 210
Auru-ja kuuma vee tootmine kütteks	631 012	526 289
Vee kogumine, töötlus ja varustus	93 483	103 890
Elektrijuhtmete- ja seadmete paigaldus	144 968	151 638
Veetorustike ja san.seadmete paigaldus	290 585	248 079
Hoonete halduse abitegevused	163 959	143 041
Kokku müügitulu	2 563 270	2 310 147

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	7 029	390
Liitumistasud	11 304	11 304
Muud	142	1 519
Kokku muud äritulud	18 475	13 213

Lisa 17 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	1 669 517	1 476 216
Energia	78 977	63 239
Elektrienergia	44 895	33 079
Soojusenergia	8 109	8 836
Kütus	25 973	21 324
Alltöövõtutööd	38 786	36 441
Transpordikulud	16 564	13 086
Üür ja rent	45 382	60 696
Koolituskulud	1 525	353
Riiklikud ja kohalikud maksud	4 526	7 864
Tööjõukulud	322 225	292 129
Amortisatsioonikulu	97 465	104 672
Muud	50 179	56 495
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	2 325 146	2 111 191

Lisa 18 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	8 786	4 528
Energia	8 926	6 430
Elektrienergia	4 110	2 533
Soojusenergia	1 772	1 191
Kütus	3 044	2 706
Transpordikulud	6 577	6 779
Mitmesugused bürookulud	2 312	2 256
Koolituskulud	416	713
Riiklikud ja kohalikud maksud	3 797	3 532
Tööjõukulud	91 707	83 115
Amortisatsioonikulu	1 104	180
Muud	16 739	16 067
Kokku üldhalduskulud	140 364	123 600

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	310 598	279 234
Sotsiaalmaksud	103 334	96 010
Kokku tööjõukulud	413 932	375 244
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	24	23

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	4	39
Muud	870	2 290
Kokku muud ärikulud	874	2 329

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	1 935	2 271
Intressitulu hoiustelt	1 935	2 271
Intressikulud	-86	-273
Intressikulu kapitalirendilt	0	-233
Muud intressikulud	-86	-40
Kokku finantstulud ja -kulud	1 849	1 998

Lisa 22 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	100 000	26 582	100 000	26 582
Eesti	100 000	26 582	100 000	26 582
Kokku	100 000	26 582	100 000	26 582

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AS Harju KEK
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	20 921		9 103	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	96 917	2 490	95 428	2 758

2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	56 085	174 259
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	31 309	803 791
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		210
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		347
2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	56 085	149 114
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	47 317	986 614
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 413

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	39 114	39 181

Lisa 24 Bilanss ja kasumiaruanne EITS §17 järgi

EITS (Elektrituruseadus) sätestab elektriettevõtjale aruandlusnõuded, mille alusel peab elektriettevõtja lisama aastaaruandele kasumiaruande ja bilansi tegevusalade lõikes, kus põhitegevuseks on elektrienergia müük ja võrguteenus.

Bilansi- ja kasumiaruande kirjed jagatakse majandusaasta lõpul alljärgnevalt:

Bilansikirjete jagamine:

1. Raha ja pangakontod

jagamisel on lähtutud eesmärgist eri tegevusalade bilansid tasakaalustada.

2. Nõuded ja ettemaksed

Elektrienergia müügi nõuded, ebatõenäoliselt laekuvad arved, muud nõuded, maksude ettemaksed, tulevaste perioodide ettemakstud kulud on jagatud lähtudes iga nõude sisust.

3. Varud

Varud laos on seotud põhitegevusega.

4. Materiaalne põhivara

Jagamisel on lähtutud vara kuulumisest kas võrguteenuse osutamiseks, el.energia müügitgevuseks või mittepõhitegevuseks.

5. Lühiajalised kohustused

5.1. Võlad tarnijatele

Võlad tarnijatele jagatud lähtudes konkreetse arve sisust.

5.2. Maksuvõlad

Käibemaksu võlg on jagatud lähtudes kogu käibemaksuga maksustatud müügitulu suhtest 2012. aastal, jagunedes energiamüügi osaks 11%, võrguteenuse osaks 37% ja mittepõhitegevuse osaks 52%. Maksuvõlad, mis on arvestatud töötasudelt, on jagatud lähtudes palgakulude suhtele, jagunedes energiamüügi osaks 0,5%, võrguteenuse osaks 26% ja mittepõhitegevuse osaks 73,5%.

5.3. Võlad töötajatele

Jagamise aluseks on palgakulude suhe majandusaastal.

5.4. Ettemakstud tulevaste perioodide tulud kuuluvad võrguteenuse bilanssi.

6. Pikaajalised kohustused

Tulevaste perioodide ettemakstud tulud kuuluvad võrguteenuse bilanssi.

Laenukohustused on seotud põhitegevusega.

7. Omakapital

Aktiivkapitali jagamisel on lähtutud põhivarade jääkmaksumusest, mis oli aluseks mitterahalisele sissemaksele aktiivkapitali katteks. sellest lähtudes kuulub aktiivkapital mittepõhitegevuse bilanssi. Sama põhimõttega on jagatud ka kohustuslik reservkapital. Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jagamisel on lähtutud eri tegevusalade bilansi tasakaalustamise vajadusest.

Kasumiaruande jagamine:

1. Müügitulu

Alates 01.09.2009 kehtivad Konkurentsiameti poolt kinnitatud hinnad elektrienergia müügile ja võrguteenuse osutamisele, mis on korrigeeritud 01.02.2012.a.Kogu elektrienergia müügitulust moodustab elektrienergia müük 23% ja võrguteenuse osutamine 76%.

2. Müüdüd toodangu kulu

Ostetud ja edasimüüdüd elektrienergia ja võimsustasud on kajastatud elektrienergia müügi kuluna. Ostetud võrguteenus koos võimsustasuga on kajastatud võrguteenuse kuluna. Muud otsekulud ja püsikulud jagatakse otse kulukohale. Kui see ei ole võimalik, siis jagatakse kulud lähtudes töötaja kuuluvusest või siis kasutades elektrienergia ja võrguteenuse osutamise hinna suhet.

3. Üldhalduskulud

Üldhaldusega seotud kulud jagatakse aruandeperioodi lõpul võrguteenuse ja mittepõhitegevuse vahel vastavalt müüdüd toodangu kulu suhtele. Võrguteenusele langevast üldhalduskulude osast 5,97% kantakse elektrimüügi peale (konkurentsiameti poolt tehtud kulude analüüs).

4. Muud äritulud- ja kulud.

Liitumistasudest saadud tulu kajastatakse võrguteenuse bilansis. Ärikulud jagatakse vastavalt kulu sisule.

5. Finantstulud- ja kulud

Finantstulud- ja kulud on tekkinud kontsernikonto kasutamisest, mis on tingitud põhitegevusest.

6. Tulumaks

Dividendide tulumaksu kulu on jagatud proportsionaalselt kasumi suurusele enne maksustamist.

BILANSS

	El.energia müük	Võrguteenuse osutamine	Mittepõhitegevus	Kokku
	31.12.2012	31.12.2012	31.12.2012	31.12.2012
VARAD				
Käibevara				
Raha ja pangakontod	4 395	0	1 116	5 511
Nõuded ja ettemaksed	27 918	83 162	174 834	285 914
Varud	0	0	299 379	299 379
Käibevara kokku	32 313	83 162	475 329	590 804
Põhivara				
Materiaalne põhivara	0	577 087	397 665	974 752
Põhivara kokku	0	577 087	397 665	974 752
VARAD KOKKU	32 313	660 249	872994	1 565 556
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL				
Lühiajalised kohustused				
võlakohustused			4 799	4 799
Võlad ja ettemaksed	29 138	77 560	63 971	170 669
Tulevaste perioodide ettemakstud tulud	0	11 304	0	11 304
Lühiajalised kohustused kokku	29 138	88 864	68 770	186 772
Pikaajalised kohustused				
Laenukohustused			-	-
Tulevaste perioodide ettemakstud tulud	0	118 802	0	118 802
Pikaajalised kohustused kokku	0	118 802	0	118 802
KOHUSTUSED KOKKU	29 138	207 666	68 770	305 574
Aktsiakapital	0	0	140 800	140 800
Kohustuslik reservkapital	0	0	14 080	14 080
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		421 653	592 821	1 014 474
Aruandeaasta kasum	3 075	30 930	56 623	90 628
OMAKAPITAL KOKKU	3 075	452 583	804 324	1 259 982
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	32 213	660 249	873 094	1 565 556

Kasumiaruanne

	El.energia müük	Võrguteenus	Mittepõhite-gevus	Ettevõtte kokku
	01.01.-31.12.12	01.01.-31.12.12	01.01.-31.12.12	01.01.-31.12.12
Müügitulu	280 801	958 462	1 324 007	2 563 270
Müüdud toodangu kulu	272 746	865 917	1 186 483	2 325 146
Brutokasum	8 055	92 545	137 524	238 124
Üldhalduskulud	4 078	64 240	72 046	140 364
Muud äritulud		11 304	7 171	18 475
Muud ärikulud			874	874
Äri kasum (- kahjum)	3 977	39 609	71 775	115 361
Finantstulud ja -kulud			1 849	1 849
Kasum (kahjum) enne maksustamist	3 977	39 609	73 624	117 210
Tulumaks	902	8 679	17 001	26 582
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	3 075	30 930	56 623	90 628

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on:

aktsiaselts Entek (registrikood: 10029542) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN SEI	juhatuse esimees	27.02.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS ENTEK aktsionäridele

Aruanne raamatupidamisaruannete kohta

Olen auditeerinud AS ENTEK raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2012, 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 23, 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 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 koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

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

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS ENTEK finantsseisundit seisuga 31. detsember 2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Aruanne muude seadusest tulenevate ja regulatiivsete nõuete kohta

Olen arvamusel, et AS ENTEK raamatupidamise aastaaruanne ja selle lisad on olulises osas kooskõlas Eesti Vabariigi elektrituruseadusega ja selle alusel kehtestatud õigusaktidega.

Ester Vahtre

Täitevaudiitor

Kutsetunnistus nr. 323

Audiitorettevõtja tegevusluba nr. 250

Paasiku 6-24

13916 Tallinn

27.02.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Entek (registrikood: 10029542) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ESTER VAHTRE	Vandeaudiitor	27.02.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 014 474
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 628
Kokku	1 105 102
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 005 102
Kokku	1 105 102

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 014 474
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 628
Kokku	1 105 102
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 005 102
Kokku	1 105 102

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrienergia müük	35141	1239263	48.35%	Jah
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	631012	24.62%	Ei
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	290585	11.34%	Ei
Hoonehalduse abitegevused	81101	163960	6.40%	Ei
Elektrijuhtmete ja –seadmete paigaldus	43211	144966	5.66%	Ei
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	77591	3.03%	Ei
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	15893	0.62%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6747490
E-posti aadress	entek@entek.ee