

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Aktsiaselts Saare Erek

registrikood: 10123057

tänava/talu nimi, Pihtla tee 28

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihtnumber: 93815

telefon: +372 4521420

faks: +372 4521421

e-posti aadress: info@saareerek.ee

veebilehe aadress: www.saareerek.ee; www.saaremaahouses.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Kasutusrent	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Eraldised	16
Lisa 12 Aktsiakapital	17
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Muud äritulud	18
Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	18
Lisa 16 Üldhalduskulud	19
Lisa 17 Tööjõukulud	19
Lisa 18 Muud ärikulud	19
Lisa 19 Seotud osapooled	20

Tegevusaruanne

2012.a. kujunes ettevõttele üldiselt edukaks - valmis Kuressaare Tennisekeskus, CO₂-kvootide raames sai parendatud objekte üle Saaremaa, erasektori tellimuste osakaal suurenes samuti.

2013.a. Saaremaa ehitusturust ootame stabiilset 5% müügitulu tõusu. Lisaks kohalikule turule ehitame peatöövõtjana Tallinnas Nõmmel valmis Kompakt Kinnisvara poolt arendatud kaks korterelamut.

Lisaks suurematele objektidele ehituses ootame 5% tulu tõusu ka ehitusmaterjalide vahendamises, betoonide-segude tootmises ja puittoodete valmistamises. Selle eelduseks on ehitusturu taastumise jätkumine ja uute turgude leidmine puittoodetele.

2012. aastal töötas aktsiaseltsis Saare Erek keskmiselt 50 töötajat ja töötajatele arvestatud tasu oli 466 445 eurot.

Juhatuse liikme tasu maksti 15 339 eurot, nõukogu liikme tasu 9970 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	22 410	39 584	2
Nõuded ja ettemaksed	358 923	217 299	3
Varud	258 889	210 524	5
Kokku käibevara	640 222	467 407	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	8 172	761	3
Materiaalne põhivara	265 480	368 307	6
Kokku põhivara	273 652	369 068	
Kokku varad	913 874	836 475	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	20 263	31 338	9
Võlad ja ettemaksed	436 943	258 981	10
Kokku lühiajalised kohustused	457 206	290 319	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	242 161	350 124	9
Eraldised	8 860	7 350	11
Kokku pikaajalised kohustused	251 021	357 474	
Kokku kohustused	708 227	647 793	
Omakapital			
Aktiakapital nimiväärtuses	127 823	127 823	12
Ülekurss	185	185	12
Kohustuslik reservkapital	60 674	66 602	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 965	-5 928	
Kokku omakapital	205 647	188 682	
Kokku kohustused ja omakapital	913 874	836 475	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	2 886 219	1 997 152	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 733 095	-1 848 458	15
Brutokasum (-kahjum)	153 124	148 694	
Üldhalduskulud	-122 821	-132 088	16
Muud äritulud	2 970	125	14
Muud ärikulud	-923	-1 245	18
Ärikasum (kahjum)	32 350	15 486	
Finantstulud ja -kulud	-15 385	-21 414	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 965	-5 928	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 965	-5 928	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	32 350	15 486	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	109 235	115 654	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 975	94	
Muud korrigeerimised	1 510	0	11
Kokku korrigeerimised	107 770	115 748	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-149 034	-40 610	
Varude muutus	-48 365	50 384	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	178 539	13 910	
Laekunud intressid	0	208	
Makstud intressid	-15 963	-21 863	
Kokku rahavood äritegevusest	105 297	133 263	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 408	-22 548	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 975	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 433	-22 548	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	62 538	
Saadud laenude tagasimaksed	-87 700	-122 242	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-31 338	-29 729	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-119 038	-89 433	
Kokku rahavood	-17 174	21 282	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	39 584	18 302	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-17 174	21 282	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 410	39 584	2

Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

					Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	127 823	185	95 868	-29 266	194 610
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-5 928	-5 928
Muutused reservides			-29 266	29 266	0
31.12.2011	127 823	185	66 602	-5 928	188 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)				16 965	16 965
Muutused reservides			-5 928	5 928	0
31.12.2012	127 823	185	60 674	16 965	205 647

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Saare EreK 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel. Kasumiaruanne on koostatud skeem 2 järgi. Rahavoogude aruandes on rahavoogusid äritegevusest kajastatud kaudsel meetodil, rahavoogusid investeerimistegevusest ja finantseerimistegevusest otsemeetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja raha pangakontol SEB Pangas. Swedbankis kontsernikontol olevat arvelduskrediiti kajastatakse laenukohustusena konto haldaja vastu.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotsatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid hinnatakse alla juhul, kui hinnanguline maksumus ületab neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna (real "Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu").

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 192 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 192 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 192

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	30
Tootmiseseadmed	12
Muu inventar ja töövahendid	5

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

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

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni-perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on tekkinud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Garantiieraldis

Ettevõtte annab ehitustöödele kaheaastase garantii. Ettevõtte bilansis on moodustatud eraldis summas, mis on vajalik mingi kindla objektiga seotud garantiikohustuse rahuldamiseks. Eraldise hindamisel on lähtutud eelseisvate tööde eelarvelistest kulutustest.

Rekultiveerimiseraldis.

Seoses kohustusega kaevandamise lõppemise järel karjääri maa-ala rekultiveerimiseks metsamaaks, moodustatakse pikaajaline eraldis.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79.

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

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhtorganite liikmete ja omanikega seotud ettevõtted ja isikud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

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

Tulu ehituslepingutelt

Tulu ehituslepingutest kajastatakse lähtuvalt ehitusprojekti valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et projekti lõpptulemust (s.o projektiga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning projektist saadava tasu laekumine on tõenäoline. Ehituslepingutest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu projektiga kaasnevad kulud. Tööde valmidusaste määratakse kasutades projektiga seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega. Kui projekti lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt projektiga seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Juhul kui ei ole tõenäoline, et ettevõtte suudab tagasi teenida vähemalt projektiga seotud kulud, tulu ehituslepingutest ei kajastata. Kui on tõenäoline, et projektiga kaasnevad kogukulud ületavad lepingust saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe.

Juhul kui bilansipäeval ületab tellijale esitatud vahearvete summa projektile tehtud kulutused ja sellele vastava tuluosa, kajastatakse vahe bilansis lühiajalise kohustuse real "Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud". Juhul kui tellijale esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluosa, kajastatakse vahe bilansis nõuded ja ettemaksed grupis real "Pikaajalistest ehituslepingutest saadaolevad tulud".

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	581	1 079
Arvelduskontod	21 829	38 505
Kokku raha	22 410	39 584

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	186 520	186 520	0	
Ostjatelt laekumata arved	188 483	188 483	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 963	-1 963	0	
Muud nõuded	0	0	0	
Intressinõuded	0	0	0	
Ettemaksed	31 519	30 758	761	
Tulevaste perioodide kulud	28 988	28 988	0	
Muud makstud ettemaksed	2 531	1 770	761	
Muud	21	21	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	218 060	217 299	761	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	353 576	353 576	0	
Ostjatelt laekumata arved	353 826	353 826	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-250	-250	0	
Muud nõuded	1	1	0	
Intressinõuded	1	1	0	
Ettemaksed	13 151	4 979	8 172	
Tulevaste perioodide kulud	1 664	1 664	0	
Muud makstud ettemaksed	11 487	3 315	8 172	
Muud	367	367	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	367 095	358 923	8 172	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	7 857	0	20 925
Üksikisiku tulumaks	0	8 320	0	7 578
Erisoodustuse tulumaks	0	17	0	20
Sotsiaalmaks	0	16 057	0	14 391
Kohustuslik kogumispension	0	817	0	505
Töötuskindlustusmaksed	0	1 907	0	1 666
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	13 109	0	280
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	48 084	0	45 365

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	111 896	87 367
Valmistoodang	39 410	29 932
Müügiks ostetud kaubad	107 583	93 225
Kokku varud	258 889	210 524

Seoses varude realiseerimismaksumuse langemisega alla soetusmaksumuse on varusid alla hinnatud ja kuludesse kantud järgmiselt:

2012.a

1162 Müügiks ostetud kaubad

4806 Valmistoodang

5968 Kokku

2011.a

1408 Müügiks ostetud kaubad

0 Valmistoodang

1408 Kokku

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2010						
Soetusmaksumus	9 255	725 256	322 286	1 047 542	134 057	1 190 854
Akumuleeritud kulum	-3 061	-392 656	-231 099	-623 755	-102 530	-729 346
Jääkmaksumus	6 194	332 600	91 187	423 787	31 527	461 508
Ostud ja parendused	0	915	18 592	19 507	3 041	22 548
Amortisatsioonikulu	-1 277	-66 577	-33 634	-100 211	-14 166	-115 654
Müügid	0	0	-61	-61	-34	-95
31.12.2011						
Soetusmaksumus	8 425	726 172	335 750	1 061 922	129 547	1 199 894
Akumuleeritud kulum	-3 508	-459 234	-259 666	-718 900	-109 179	-831 587
Jääkmaksumus	4 917	266 938	76 084	343 022	20 368	368 307
Ostud ja parendused	0	0	0	0	6 408	6 408
Amortisatsioonikulu	-1 105	-65 410	-30 753	-96 163	-11 967	-109 235
Müügid	0	0	0	0	0	0
31.12.2012						
Soetusmaksumus	8 425	721 634	333 777	1 055 411	131 227	1 195 063
Akumuleeritud kulum	-4 613	-520 106	-288 446	-808 552	-116 418	-929 583
Jääkmaksumus	3 812	201 528	45 331	246 859	14 809	265 480

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	2 975	0
Transpordivahendid	2 975	0
Kokku	2 975	0

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
SEB Liising AS	20 263	20 263	0	0	8%
Kapitalirendikohustused kokku	20 263	20 263	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
SEB Liising AS	51 601	31 338	20 263	0	8%
Kapitalirendikohustused kokku	51 601	31 338	20 263	0	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	79 365	99 312
Kokku	79 365	99 312

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	40 829	23 080
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	45 142	16 153
1-5 aasta jooksul	106 806	5 374

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	20 263	20 263	0	0
Muud laenukohustused				
Laen AS Holostovi Kinnisvarahaldus	242 161	0	242 161	0
Muud laenukohustused kokku	242 161	0	242 161	0
Laenukohustused kokku	262 424	20 263	242 161	0
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	51 601	31 338	20 263	0
Muud laenukohustused				
Laen AS Holostovi Kinnisvarahaldus	329 861	0	329 861	0
Muud laenukohustused kokku	329 861	0	329 861	0
Laenukohustused kokku	381 462	31 338	350 124	0

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	119 062	119 062		
Võlad töövõtjatele	84 777	84 777		
Maksuvõlad	45 365	45 365		
Muud võlad	9 777	9 777		
Intressivõlad	1 570	1 570		
Dividendivõlad	6 483	6 483		
Muud viitvõlad	1 724	1 724		
Saadud ettemaksed	0	0		
Tulevaste perioodide tulud	0	0		
Kokku võlad ja ettemaksed	258 981	258 981		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	269 319	269 319		
Võlad töövõtjatele	90 013	90 013		
Maksuvõlad	48 084	48 084		
Muud võlad	9 200	9 200		
Intressivõlad	993	993		
Dividendivõlad	6 483	6 483		
Muud viitvõlad	1 724	1 724		
Saadud ettemaksed	20 327	20 327		
Tulevaste perioodide tulud	20 327	20 327		
Kokku võlad ja ettemaksed	436 943	436 943		

Lisa 11 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2010	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2011
Rekultiveerimiseraldis	7 350	0	0	7 350
Kokku eraldised	7 350	0	0	7 350

	31.12.2011	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2012
Rekultiveerimiseraldis	7 350	1 510	0	8 860
Kokku eraldised	7 350	1 510	0	8 860

Vastavalt Eesti Vabariigi Maa-ameti ja AS Saare EreK vahel sõlmitud rendilepingute-le, rendib selts riigilt kolme karjääri ja kaevandab sealt ehituslikke maavarasid. Karjäärade ammendumise järel on seltsi kohustus karjääri maa-ala rekultiveerida metsamaaks. Nimetatud

rekultiveerimistööde teostamiseks moodustatakse vastavalt kaevandatud mahu osatähtsusele kogu karjääri mahust rekultiveerimiseraldis. Seisuga 31.12.2012 on ühest karjäärist kaevandatud 54% kaevandatavast mahust, teistest karjääridest, kus alustati kaevandamist alles 2012.a ca 1% mahust. Kolme karjääri peale kokku on rekultiveerimistööde maksumus ca 91 000 eurot. Vastavalt keevandatud mahtudele moodustatakse eraldist kokku 8860 eurot, millest 2012. a kulusse kantakse erinevate karjääride lõikes kokku 1510 eurot. Rekultiveerimistöödega on ette nähtud alustada kahes karjääris aastal 2015 ja ühes karjääris aastal 2020.

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	127 823	127 823
Aktsiate arv (tk)	20 000	20 000
Aktsiate nimiväärtus	6.39	6.39

Bilansipäeva ja 31.12.2012 seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 0 eurot.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 884 046	1 997 152
Belgia	1 063	0
Saksamaa	1 110	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 886 219	1 997 152
Kokku müügitulu	2 886 219	1 997 152
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	1 825 070	940 063
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	489 406	449 182
Kruusa ja liivakarjääride tegevus	35 654	50 825
Puidust uste, akende ja nende raamide tootmine	20 132	4 097
Muude ehituspusepa- ja tiseritoodete tootmine	33 278	8 044
Saematerjali tootmine	62 836	39 832
Valmis betoonisegu tootmine	172 409	170 993
Muude betoon- ja tsementtoodete tootmine	8 185	46 297
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine	39 940	83 177
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	34 371	41 203
Kaubavedu maanteel	98 508	85 330
Muud	66 430	78 109
Kokku müügitulu	2 886 219	1 997 152

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	2 917	0
Trahhid, viivised ja hüvitised	53	125
Kokku muud äritulud	2 970	125

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-373 826	-262 253
Varude allahindlus ja mahakandmine	-5 968	-1 408
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-419 022	-398 591
Energia	-129 717	-94 151
Elektrienergia	-14 843	-10 300
Soojusenergia	-9 887	-7 091
Kütus	-104 987	-76 760
Alltöövõtutööd	-723 066	-197 767
Transpordikulud	-51 149	-38 333
Maarent	-273	-108
Üür ja rent	-24 619	-24 619
Mitmesugused bürookulud	-10 098	-7 398
Riiklikud ja kohalikud maksud	-20 133	-468
Tööjõukulud	-651 155	-516 643
Amortisatsioonikulu	-106 295	-112 394
Muud	-217 774	-194 325
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 733 095	-1 848 458

Lisa 16 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-9 994	-9 894
Energia	-3 028	-2 782
Elektrienergia	-1 159	-1 086
Soojusenergia	-1 869	-1 696
Transpordikulud	-9 088	-8 243
Mitmesugused bürookulud	-5 790	-4 400
Koolituskulud	-863	-520
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-1 302	-6 928
Tööjõukulud	-71 223	-80 317
Amortisatsioonikulu	-2 940	-3 260
Muud	-18 593	-15 744
Kokku üldhalduskulud	-122 821	-132 088

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-466 445	-379 065
Sotsiaalmaksud	-166 251	-138 593
Nõukogu liikmete tasu	-9 970	-10 312
Juhatuse liikme tasu	-15 339	-15 339
Puhkusekohustus	-62 225	-53 642
Muud	-2 148	-5 367
Kokku tööjõukulud	-722 378	-602 318
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	50	44

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	-354	-460
Kahjum materiaalse põhivara mahakandmisest	0	-94
Muud	-569	-691
Kokku muud ärikulud	-923	-1 245

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	308 890	242 216	12 624	331 089

2012	Ostud	Müügid	Antud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	115 579	1 449 668	87 700
2011	Ostud	Müügid	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	98 851	310 255	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	25 309	25 651

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on:

Aktsiaselts Saare Ere (registrikood: 10123057) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL VÄER	Juhatuse liige	21.02.2013
MEHIS KALLAS	Juhatuse liige	21.02.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Saare Ereks aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Saare Ereks raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaandmeid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 20.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvandmete 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.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaselts Saare Ereks finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Priit Erikson

Vandeaudiitori number 303

Audiitorbüroo Erikson OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 208

Kase tee 5, Haabneeme, 74001 Viimsi vald, Harjumaa

28.02.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Saare Erek (registrikood: 10123057) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT ERIKSON	Vandeaudiitor	28.02.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 965
Kokku	16 965
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	1 697
Kahjumi katmine reasevkapitali jäägi arvelt	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 268
Kokku	16 965

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 965
Kokku	16 965
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	1 697
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 268
Kokku	16 965

Kasumi jaotamise otsus on kinnitatud AS Saare Ere aktsionäride korralise üldkoosoleku poolt 06.05.2013.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	1825070	63.23%	Jah
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	489406	16.96%	Ei
Valmis betoonisegu tootmine	23631	172409	5.97%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	98508	3.41%	Ei
Saematerjali tootmine	16101	62836	2.18%	Ei
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	39940	1.38%	Ei
Kruusa- ja liivakarjääride tegevus; savi ja kaoliini kaevandamine	08121	35654	1.24%	Ei
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	34371	1.19%	Ei
Muude ehituspusepa- ja tisleritoodete tootmine	16239	33278	1.15%	Ei
Puidust uste, akende, aknaluukide ja nende raamide tootmine (k.a väravad)	16231	20132	0.70%	Ei
Muude betoon-, kips- ja tsementtoodete tootmine	23691	8185	0.28%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4521420
Faks	+372 4521421
E-posti aadress	info@saareerek.ee
Veebilehe aadress	www.saareerek.ee; www.saaremaahouses.ee