

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Antalis AS

registrikood: 10236815

tänavanimi: Linamäe 6

maja number:

küla: Tännassilma küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76406

telefon: +372 6800910

faks: +372 6800912

e-posti aadress: antalis@antalis.ee

veebilehe aadress: www.antalis.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	13
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Varud	14
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	14
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	14
Lisa 7 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	15
Lisa 8 Materiaalne põhivara	16
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17
Lisa 11 Aktsiakapital	18
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	18
Lisa 13 Kasutusrent	18
Lisa 14 Müügitulu	19
Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	19
Lisa 16 Turustuskulud	20
Lisa 17 Üldhalduskulud	20
Lisa 18 Tööjõukulud	21
Lisa 19 Muud ärikulud	21
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	21
Lisa 21 Seotud osapooled	21

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Antalis AS tegevusalaks on kontori-, trüki- ja pehmepaberi hulgimüük, samuti pakenditoodete ning reklaammaterjalide hulgimüük. Antalis AS kuulub rahvusvahelisse paberi hulgimüügi gruppi Antalis. Antalis kontserni peakontor asub Prantsusmaal ning kontsern on esindatud 44 riigis üle 5 kontinendi. Antalis kontsern annab tööd 6000 inimesele ning teenindab üle 135 000 kliendi üle kogu maailma.

Antalis AS tulemus 2012. aastal vastas täpselt 2011 aasta sügisel tehtud eelarvele. 2012.a. kevad oli Antalisele pingeline aga igati edukas, suvi pisut tagasihoidlikum ning sügisene müüginumbrite tõus tuli pisut hiljem tavapärasest. Samas kujunes tulemus heaks tänu professionaalsele kaadrile ja ühistele pingutustele. Müügitegevus elavnes ning majandus näitas paranemise märke. Lõpuspurt sügisel andis igati hea tulemuse ning 2012 aasta lõpetati edukalt. Antalis AS on endiselt Eesti paberimüügi turul liidripositsioonil.

Antalis AS müüs 2012.a. paberitooted tonnis sama palju kui aastal 2011, ettevõtte Eesti-sisene käive kasvas 1%. Stabiilne majanduskliima Eesti Vabariigis ning tellimuste kasv välisriikidest tagasid trükitööde mahtude väikese suurenemise vaatamata ühe suure trükikliendi rahalistele raskustele. Kontoripaberite tarbimine vähenes võrreldes varasema aastaga. Peamine põhjus kontoripaberi turu langusel on tarbimise vähenemine ning firmade kokkuhoiu poliitika. Omapoolset mõju on avaldanud elektroonilise kirjavahetuse areng. Pehme paberi tarbimine Eestis näitas väikest kasvu. Kasvu andsid suurtarbijate nõudluse kasv ja suurem hulk jaekaubanduse kampaaniaid. Vaatamata tugevale konkurentsile pehme paberi turul oleme suutnud oma positsiooni säilitada.

Väga jõuliselt kasvab pakendi tarbimine, 12% võrreldes eelmise aastaga. Kevadel 2010 otsustas Antalis AS siseneda pakenditoodete turule ning areng kulgeb kasvavas suunas. Antalis kontsern on oluline pakenditoodete tarnija Euroopa turul. Reklaammaterjalid ehk *visual communication* tooted on eelkõige suunatud reklaami- ja ehitusturule. Seda suunda on eelmistel aastatel tasapisi arendatud; nüüd on aga plaanid veelgi optimistlikumad. Oleme oma turuosa selles valdkonnas kasvatanud, mida tõestab müügi kasv võrreldes 2011 aastaga, 71% käibe kasv.

Antalis AS kliendid on Eesti trükikojad, kontoripaberite edasimüüjad, suuremad lõpptarbijad, reklaamibürood ning kirjastused, suured tööstus- ja logistikaettevõtted.

Tänu majanduse stabiilsusele ning SKP kasvule Eestis saavutasime aasta lõpuks hea tulemuse. Ettevõtte lõpetas 2012. aasta kasumis tänu müügi elavnemisele, efektiivsele majandamisele ning töötajate heale panusele firma arengusse.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal moodustas Antalis AS müügitulu 19,7 mln eurot (2011: 19,5 mln eurot). Müügitulust moodustas 99% paberi- ja paberitoodete müük (2011: 98%) ning 1% rullipaberi- ja muu müügitulu (2011: 2%).

Antalis AS brutokasumiks kujunes 3,7 mln eurot (2011: 3,9 mln eurot) mis on 4% vähem kui eelmisel aastal (2011: +9%). Turustuskulud olid 1,7 mln eurot (2011: 1,6 mln eurot), kasvades aastaga 7% (2011: +0%) ning üldhalduskulud olid 1,6 mln eurot (2011: 1,4 mln eurot) kasvades eelmise perioodiga võrreldes 12% (2011: -11%). Ettevõtte 2012. aasta ärikasumiks kujunes 412 tuhat eurot (2011: 887 tuhat eurot).

Peamised finantssuhtarvud

Peamised finantssuhtarvud	2012	2011
Müügitulu	19 674	19 520
Tulu kasv %	1%	1%
Brutokasum	3 743	3 888
Brutokasumi määr %	19	20
Puhaskasum	976	1497
Puhasrentaabilus %	5	8
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,8	1,8
ROA %	7%	12%
ROE %	10%	17%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2012 - \text{müügitulu } 2011) / \text{müügitulu } 2011 * 100$
- Brutokasumimäär (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{keskmised varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{keskmine omakapital kokku} * 100$

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti põhivarasse kokku 16 tuhat Eurot (2011: 54 tuhat Eurot). IT alaseid investeeringuid tehti 15 tuhande Euro väärtuses.

Sidusettevõtted

Ettevõtte Leedu Vabariigis asuv sidusettevõtte UAB Antalis lõpetas majandusaasta 1,0 mln Eurose kasumiga (2011: 1,1 mln Eurot), millest vastavalt kapitaliosaluse meetodile on 48,91% kajastatud Antalis AS finantstuludes.

Personal

Antalis AS keskmine põhikohaga töötajate arv majandusaastal oli 43 töötajat. 2012. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 1 611 tuhat Eurot (2011: 1539 tuhat Eurot). Antalis AS töötajate arv 2012. aasta lõpu seisuga oli 44 töötajat (2011: 41 töötajat).

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Antalis AS põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on hoida teeninduse taset ISO9001 sertifikaadi tasemel ning pakkuda klientidele kvaliteetseid kaupu. Samuti on eesmärgiks hoida eelmiste aastate turuosa taset vähemalt 40% ning olla turuliider, töötada kasumlikult, ning täita omanike poolt püstitatud eesmärgid. Paremini ja efektiivsemalt kasutada oma lao ressursse ja hoida ning kasvatada Antalis AS osa lojaalsete klientide juures. Antalis AS on võtnud endale eesmärgiks arendada keskkonnasõbralike toodete müügi osakaalu ning anda oma panus Eesti riigi keskkonnapoliitika ellu viimiseks. Samuti osaleb Antalis AS aktiivselt CSR (Corporate Social Responsibility) programmis ning annab panuse ühiskonna arengule laiemas mõistes.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 567	1 203	2
Nõuded ja ettemaksed	3 508	3 670	3
Varud	963	1 134	4
Kokku käibevara	7 038	6 007	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	6 442	6 449	5
Materiaalne põhivara	101	137	8
Kokku põhivara	6 543	6 586	
Kokku varad	13 581	12 593	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 909	3 361	9
Kokku lühiajalised kohustused	3 909	3 361	
Kokku kohustused	3 909	3 361	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	543	543	11
Kohustuslik reservkapital	54	54	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 099	7 138	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	976	1 497	
Kokku omakapital	9 672	9 232	
Kokku kohustused ja omakapital	13 581	12 593	

Kasumiaruanne

(tuhandetes eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	19 674	19 520	14
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-15 931	-15 632	15
Brutokasum (-kahjum)	3 743	3 888	
Turustuskulud	-1 714	-1 595	16
Üldhalduskulud	-1 618	-1 444	17
Muud äritulud	15	39	
Muud ärikulud	-14	-1	19
Ärikasum (kahjum)	412	887	
Finantstulud ja -kulud	576	610	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	988	1 497	
Tulumaks	-12	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	976	1 497	

Rahavoogude aruanne

(tuhandetes eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	412	887	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	42	53	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1	-4	8
Kokku korrigeerimised	41	49	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	161	-373	3
Varude muutus	172	-158	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	547	-356	9
Makstud ettevõtte tulumaks	-12	0	
Kokku rahavood äritegevusest	1 321	49	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-16	-54	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	11	4	8
Antud laenud	-40	-2 328	5
Antud laenude tagasimaksed	45	1 577	
Laekunud intressid	43	70	
Laekunud dividendid	536	489	6;7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	579	-242	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-536	-489	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-536	-489	
Kokku rahavood	1 364	-682	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 203	1 885	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 364	-682	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 567	1 203	2

Omakapitali muutuste aruanne

(tuhandetes eurodes)

				Kokku
	Aktiivkapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	543	54	7 627	8 224
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 497	1 497
Makstud dividendid			-489	-489
31.12.2011	543	54	8 635	9 232
Aruandeaasta kasum (kahjum)			976	976
Makstud dividendid			-536	-536
31.12.2012	543	54	9 075	9 672

Täiendav informatsioon aktiivkapitali kohta on kajastatud lisas 11.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eurodes.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded, ning lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud. Õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade ostu ja müügi arvestusel kajastatakse soetatavate varade tehingu- ja bilansipäeva vahelisel perioodil toimunud väärtuse muutust analoogiliselt ettevõtte omanduses olevate samasuguste finantsvarade kajastamisele. Raha ja ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale Euro (s.o. ettevõtte arvestusvaluuta). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber Eurodeks bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Mitterahalised välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused, mida mõõdetakse õiglases väärtuses (lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglase väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse ümber arvestusvaluutasse, võttes aluseks Euroopa Keskpanka valuutakursid, mis kehtivad õiglase väärtuse määramise päeval. Mitterahalisi välisvaluutas fikseeritud varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (nt ettemaksed, soetusmaksumuse meetodil kajastatavad varud, materiaalne ja immateriaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid kajastatakse jätkuvalt tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi alusel.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt), (välisvaluutas fikseeritud finantsvarade valuutakursside muutustest tingitud ümberhindluse

vahed, sisemise intressimäära alusel arvestatud intressitulu ja omakapitaliinstrumentidelt saadud dividenditulu kajastatakse kohekselt kasumiaruandes).

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste investeeringutena aktsiatesse ja väärtpaberitesse ning pikaajaliste nõuetena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtetele), kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva, ning antud laenud, mille maksetähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse finantsvarad alla järgnevalt:

(a) Korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad (näiteks nõuded ja lunastustähtajani hoitavad võlakirjad) hinnatakse alla finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni (diskonteerituna antud finantsvara esmasel kajastamisel fikseeritud sisemise intressimääraga);

(b) Soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad (aktsiad ja muud omakapitali instrumendid, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav) hinnatakse alla finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtusele (diskonteerituna turu keskmise tulusemääraga sarnaste finantsvarade suhtes);

(c) Õiglase väärtuses kajastatavad finantsvarad hinnatakse alla nende õiglasele väärtusele.

Väärtuse langusest tulenevaid allahindlusi kajastatakse kasumiaruandes kuluna. Finantsvarade puhul, mida kajastatakse õiglasel väärtuses muutustega läbi omakapitali ümberhindluse reservi, kantakse väärtuse languse tunnuste esinemisel seni omakapitalis kajastatud negatiivne ümberhindluse reserv ümber kasumiaruandesse.

Väärtuse languse tühistamine:

(a) Juhul, kui eelnevalt alla hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavate finantsvarade väärtus järgnevatel perioodidel taas tõuseb, tühistatakse varasem allahindlus kuni summani, mis on madalam (1) finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtusest ja (2) bilansilisest jääkväärtusest korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil juhul, kui allahindlust ei oleks eelnevalt toimunud. Allahindluste tühistamisi kajastatakse kasumiaruandes.

(b) Nende finantsvarade puhul, mida kajastatakse soetusmaksumuses, kuna nende õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt määratav, allahindlusi ei tühistata.

(c) Õiglasel väärtuses väärtuse muutustega läbi omakapitali ümberhindluse reservi kajastatavate finantsvarade allahindluste tühistamisel lähtutakse järgnevalt: aktsiate ja muude omakapitaliinstrumentide allahindluste tühistamisel kajastatakse väärtuse suurenemine omakapitali ümberhindluse reservis; võlakirjade ja muude võlainstrumentide allahindluste tühistamisel kajastatakse väärtuse suurenemine kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle Ettevõtte on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui Ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit.

Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeeringu algsele arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused investeeringuobjekti kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel); investeeringuobjekti varade, kohustuste ja tingimuslike kohustuste ostuanalüüsis leitud õiglase väärtuse ning bilansilise väärtuse vahe elimineerimisega või amortisatsiooniga; omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Omavahelistes tehingutes tekkinud realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava investeeringuobjekti kahjumis ületab investeeringuobjekti bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning hinnatakse alla selliseid pikaajalisi nõudeid, mis sisuliselt moodustavad osa investeeringust. Edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Juhul kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama investeeringuobjekti kohustusi, kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Osalus omandatud ettevõtte varades ja kohustustes ning tekkinud firmaväärtust (s.o. vahe, mille võrra omandatud osaluse soetusmaksumuse ületas omandatud netovara õiglast väärtust) kajastatakse netosummana vastavalt kirjel „Sidusettevõtete aktsiad“.

Osalus omandatud sidusettevõtete tuludes ja kuludes kajastatakse kasumiaruandes netosummana real „Finantstulud ja -kulud“.

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse.

Kui selliseid indikatsioone esineb, viiakse läbi vara väärtuse test.

Nende sidusettevõtete puhul, mis vastavad müügiootele põhivara kriteeriumitele (st. väga tõenäoliselt müüakse 12 kuu jooksul alates soetamishetkest), kajastatakse investeeringud sidusettevõtetesse kas nende õiglasel väärtuses, millest on maha arvatud müügikulutused, või bilansilises väärtuses, olenevalt kumb on madalam.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes üldhalduskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena

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 tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotsatsioonid.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi võimaldusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 tuhat Eurot.

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamise arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Muud masinad ja seadmed 10-25%
- Muu inventar ja IT seadmed 6-33%

Piiramata kasutuseaga objekte ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiotool põhivaraks".

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

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

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiotool põhivaraks.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1 tuhat Eurot**Rendid**

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

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale.

Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Kasutusrendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad esmased kulutused kajastatakse rendileandja bilansis varana (renditava varaga samal kirjel) ja amortiseeritakse kulusse rendiperioodi jooksul proportsionaalselt renditulu kajastamisega.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks või üleandmiseks kolmandale osapoolle. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse seda diskonteeritud väärtuses (eraldisega seotud väljamaksete nüüdisväärtuse summas), välja arvatud juhul, kui diskonteerimise mõju on ebaoluline.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta.

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

Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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 ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Lisa 2 Raha

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	2 567	1 203
Kokku raha	2 567	1 203

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 379	3 379		
Ostjatelt laekumata arved	3 406	3 406		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-27	-27		
Muud nõuded	122	122		
Viitlaekumised	122	122		
Ettemaksed	7	7		
Tulevaste perioodide kulud	7	7		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 508	3 508		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 392	3 392		
Ostjatelt laekumata arved	3 392	3 392		
Muud nõuded	261	261		
Viitlaekumised	261	261		
Ettemaksed	17	17		
Tulevaste perioodide kulud	17	17		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 670	3 670		

Ostjatelt laekumata arved sisaldavad nõudeid seotud osapoolte vastu summas 202 tuhat Eurot (2011: 291 tuhat Eurot). Täiendav informatsioon tehingutest seotud osapooltega on avaldatud lisas 21.

Lisa 4 Varud

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	963	1 134
Kokku varud	963	1 134

Aruandeperioodil on kaupade allahindlusest, ümberhindlusest ning mahakannetest tulenevalt kajastatud müüdud toodangu kuludes 9 tuhat Eurot. Sellest lähtuvalt on aruandeperioodil varude kasutuskõlbmatuse tõttu kuludesse kantud 7 tuhande Euro väärtuses kahjustatud kaupasad (2011: 1 tuhat Eurot).

Ettevõttele kuuluvaid varusid on teiste isikute käes vastutaval hoiul bilansilise maksumusega 220 tuhat Eurot (31.12.2011: 215 tuhat Eurot).

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	1 190	1 192
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	745	745
Pikaajalised nõuded	4 507	4 512
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	6 442	6 449

Pikaajaliste nõuete all on kajastatud ematettevõttele Antalis International SAS antud pikaajaline laen kogusummas 4 507 tuhat Eurot (31.12. 2011: 4 512 tuhat Eurot).

Nõude intressimäär baseerub 1 kuu EURIBOR'1 ning 31.12. 2012 seisuga oli arvestuslikke intresse kogunenud 40 tuhat Eurot (2011: 67 tuhat Eurot). Aruandeaasta lõpu seisuga oli tasumata intresse summas 7 tuhat Eurot (2011: 12 tuhat Eurot).

Laen kontserniettevõttele on antud tähtajatult ning aastaaruande koostamise seisuga pole plaanis 2013 aastal laenu tagasi nõuda. Laenu alusvaluutaks on Euro ning täiendavaid garantiisid ning tagatise laenulepingus fikseeritud ei ole.

Täiendav informatsioon tehingutest seotud osapooltega on avaldatud lisas 21.

Täiendav informatsioon sidusettevõtja aktsiate ja osade kohta on avaldatud lisas 6.

Täiendav informatsioon muude pikaajaliste finantsinvesteeringute kohta on kajastatud lisas 7.

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(tuhandetes eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2012					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
111589049	UAB Antalis	Leedu	paberitoodete hulgimüük	48.91	48.91

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2012
UAB Antalis	1 192	-489	487	1 190
Kokku	1 192	-489	487	1 190

Antalis AS osalus sidusettevõttes UAB Antalis ei ole aruandeaastal muutunud (2011: 48,91%).

UAB Antalis aktsiad ei ole vabalt kaubeldavad, mistõttu neil puudub turuhind. Finantsinvesteeringut sidusettevõttesse on kajastatud kapitaliosaluse meetodil, mille tulemusena on Antalis AS finantstuludes kajastatud kasum 487 tuhat Eurot (2011: 540 tuhat Eurot).

2012. aastal tasus UAB Antalis dividende summas 489 tuhat Eurot (2011: 489 tuhat Eurot).

Täiendav informatsioon pikaajaliste finantsinvesteeringute kohta on kajastatud lisas 5.

Lisa 7 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud (tuhandetes eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2010	745	745
31.12.2011	745	745
31.12.2012	745	745

Antalis AS omab 9,3% osalust ettevõttes Antalis AS (asukohaga Läti Vabariigis).

Antalis AS (asukohaga Läti Vabariigis) lihtaktsiate väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav kuna nendega ei kaubelda aktiivselt. Investeeringut muudesse pikaajalistesse finantsinvesteeringutesse on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse printsiibil. 2012. aastal ei ilmnenu asjaolusid, mis oleksid nõudnud investeeringu väärtuse korrigeerimist (2011: ei korrigeeritud investeeringu väärtust).

2012. aastal tasus Antalis AS (asukohaga Läti Vabariigis) dividende summas 47 tuhat Eurot (2011: ei makstud dividende).

Täiendav informatsioon pikaajaliste finantsinvesteeringute kohta on kajastatud lisas 5.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(tuhandetes eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	133	87	152	372	137	509
Akumuleeritud kulum	-130	-62	-110	-302	-71	-373
Jääkmaksumus	3	25	42	70	66	136
Ostud ja parendused	48	4	1	53	1	54
Amortisatsioonikulu	23	10	-15	18	-13	5
Müügid	-36	-22		-58		-58
31.12.2011						
Soetusmaksumus	181	91	153	425	138	563
Akumuleeritud kulum	-143	-74	-125	-342	-84	-426
Jääkmaksumus	38	17	28	83	54	137
Ostud ja parendused	1	15		16		16
Amortisatsioonikulu	-10	-7	71	54	-14	40
Müügid		-5	-87	-92		-92
31.12.2012						
Soetusmaksumus	146	79	66	291	138	429
Akumuleeritud kulum	-117	-59	-54	-230	-98	-328
Jääkmaksumus	29	20	12	61	40	101

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 105	3 105		
Võlad töövõtjatele	275	275		
Maksuvõlad	376	376		
Muud võlad	153	153		
Saadud ettemaksed	0	0		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 909	3 909		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 528	2 528		
Võlad töövõtjatele	324	324		
Maksuvõlad	360	360		
Muud võlad	144	144		
Saadud ettemaksed	5	5		
Muud saadud ettemaksed	5	5		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 361	3 361		

Võlad tarnijatele sisaldavad kohustusi seotud osapoolte ees summas 367 tuhat Eurot (31.12.2011: 347 tuhat Eurot).

Muud võlad sisaldavad kohustusi seotud osapoolte ees summas 106 tuhat Eurot (31.12.2011: 114 tuhat Eurot)

Täiendav informatsioon tehingutest seotud osapooltega on avalikustatud lisas 21.

Täiendav informatsioon maksude ettemaksete ja maksuvõlgade kohta on kajastatud lisas 10.

Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	12	
Käibemaks	265	260
Üksikisiku tulumaks	32	33
Erisoodustuse tulumaks	1	1
Sotsiaalmaks	58	58
Kohustuslik kogumispension	3	3
Töötuskindlustusmaksed	5	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	376	360

Täiendav informatsioon võlgade ja ettemaksete kohta on avaldatud lisas 9.

Lisa 11 Aktsiakapital

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	543	543
Aktsiate arv (tk)	8 491	8 491
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Põhikirja kohaselt on Antalis AS miinimumkapital 0,5 mln Eurot ja maksimumkapital 2 mln Eurot.

Antalis AS aktsia nimiväärtuseks on 63,90 Eurot.

Antalis AS jaotamata kasum seisuga 31.12.2012 moodustas 9 075 tuhat Eurot (31.12.2011: 8 635 tuhat Eurot). Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 21/79 netodividendidena välja maktsavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividende välja maksta 7 169 tuhat Eurot (31.12.2011: 6 822 tuhat Eurot) ning dividendide väljamaksega kaasneks dividendide tulumaks summas 1 906 tuhat Eurot (1 813 tuhat Eurot).

2012 aastal tasus Antalis AS dividende summas 536 tuhat Eurot (2011: 489 tuhat Eurot). Vastavalt tulumaksuseaduse §50 lõige (1st) kohaselt ei ole makstud dividendid maksustatud tulumaksuga 489 tuhande Euro ulatuses.

Informatsioon saadud dividendide kohta on kajastatud lisas 6 ja 7.

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(tuhandetes eurodes)

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustused

Maksuhalduril on õigus kontrollida kontserni kuuluvate ettevõtete maksuarvestust kuni kuue aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahv.

Antalis AS hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 13 Kasutusrent

(tuhandetes eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	298	300
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	281	272
1-5 aasta jooksul	1 224	1 171

Ettevõtte rendib kasutuse tingimustel lao- ja kontorihoonet, transpordivahendeid ning masinaid ja seadmeid. 2012 aasta hoonete kasutusrendimaksed moodustasid kokku 195 tuhat Eurot (2011: 195 tuhat Eurot), transpordivahendite kasutusrendimaksed 85 tuhat

Eurot (2011: 105 tuhat Eurot) ning masinate/seadmete kasutusrendimaksed 18 tuhat Eurot (2011: kasutusrendi maksed puudusid).

Järgmistel perioodidel tasumisele kuuluvad kasutusrendi maksed jagunevad ajaliselt: hooned maksetähtajaga 1 aasta 195 tuhat Eurot (2011: 195 tuhat Eurot) ning maksetähtajaga 1-5 aastat 975 tuhat Eurot (2011: 975 tuhat Eurot).

Transpordivahendid maksetähtajaga kuni 1 aasta 75 tuhat Eurot (2011: 67 tuhat Eurot) ning maksetähtajaga 1-5 aastat 201 tuhat Eurot (2011: 184 tuhat Eurot).

Masinad ja seadmed maksetähtajaga kuni 1 aasta 11 tuhat Eurot (2011: kasutusrendi maksed puudusid) ning maksetähtajaga 1-5 aastat 48 tuhat Eurot (2011: kasutusrendi maksed puudusid).

Kokku moodustavad kasutusrendi maksed maksetähtajaga kuni 1 aasta 281 tuhat Eurot (2011: 262 tuhat Eurot) ning maksetähtajaga 1-5 aastat 1 224 tuhat Eurot (2011: 1 159 tuhat Eurot).

Lisa 14 Müügitulu

(tuhandetes eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	18 355	18 258
Läti	237	136
Saksamaa	0	284
Belgia	240	171
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	70	33
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	18 902	18 882
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	655	426
Valgevene	99	40
Gruusia	18	154
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	18
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	772	638
Kokku müügitulu	19 674	19 520
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Paberi ja paberikaupade müük	19 427	19 061
Vahendustasu	247	459
Kokku müügitulu	19 674	19 520

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(tuhandetes eurodes)

	2012	2011
Varude allahindlus ja mahakandmine	-9	-1
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-15 922	-15 631
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-15 931	-15 632

Lisa 16 Turustuskulud

(tuhandetes eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Üür ja rent	-372	-378	
Transpordikulud	-246	-227	
Lähetuskulud	-16	-20	
Koolituskulud	-19	0	
Tööjõukulud	-746	-696	18
Reklaamikulud	-142	-132	
Muud	-173	-142	
Kokku turustuskulud	-1 714	-1 595	

Lisa 17 Üldhalduskulud

(tuhandetes eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Üür ja rent	-65	-65	
Energia	-72	-61	
Elektrienergia	-32	-28	
Soojusenergia	-40	-33	
Mitmesugused bürookulud	-35	-36	
Lähetuskulud	-18	-30	
Koolituskulud	-7	-38	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-27	0	
Tööjõukulud	-865	-844	18
Amortisatsioonikulu	-42	-53	8
Muud	-309	-223	
Muud osutatud teenused	-178	-94	
Kokku üldhalduskulud	-1 618	-1 444	

2012. a. majandusaasta aruandes on muudetud finantsaruannetes kajastatud informatsiooni esitlusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitlusviisiga. Tagasiulatuvalt on muudetud kulude klassifitseerimist.

2011. aasta kasumiaruandes on kajastatud rendikulud üldhalduskuludes. 2012. a. majandusaasta aruande koostamisel on otsustatud osa rendikulust ümber klassifitseerida turustuskuludeks, kuna antud klassifitseerimine kajastab paremini ettevõtte tegevust.

Samuti muud ärikulud on ümber klassifitseeritud üldhalduskuludeks, kuna tegu on sisuliselt ettevõtte jooksva äritegevuse jaoks ostetud teenustega. Arvestuspõhimõtete muutmine ei ole avaldanud mõju ettevõtte aruandeperioodi ja 2011. aasta finantsseisundile, tulemusele ega rahavoogudele.

Lisa 18 Tööjõukulud

(tuhandetes eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	1 199	1 145
Sotsiaalmaksud	395	378
Töötuskindlustus	17	16
Kokku tööjõukulud	1 611	1 539
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	43	41

Lisa 19 Muud ärikulud

(tuhandetes eurodes)

	2012	2011
Muud	-14	-1
Kokku muud ärikulud	-14	-1

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(tuhandetes eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	487	540	6;7
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	47	0	6;7
Intressitulud	42	70	5
Kokku finantstulud ja -kulud	576	610	

Lisa 21 Seotud osapooled

(tuhandetes eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Antalis International SAS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Prantsusmaa
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Sequana
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Prantsusmaa

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	4 532	24	4 623	57
Sidusettevõtjad	7	52	20	16
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	165	397	159	326

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	119	101	40	45
Sidusettevõtjad	66	10		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	4 209	949		
2011	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	134	178	2 328	1 577
Sidusettevõtjad	16	25		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	4 224	608		

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	581	548

Antalis AS aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivaid või selle üle olulist mõju omavaid isikuid)
2. sidusettevõtteid
3. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütaretevõtted)
4. tegev- ja kõrgemat juhtkonda
5. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2012. aastal, nii nagu ka 2011. aastal moodustatud allahindluseid.

Antalis AS emaettevõtte on Antalis International SAS ning on registreeritud Prantsusmaal. Antalis International SAS kuulub Sequana kontserni.

Aruandeperioodil on tegevjuhtkonna ja juhatuse liikmetele arvestatud tasusid ja antud muid soodustusi kokku summas 581 tuhat Eurot (2011.a. 548 tuhat Eurot). Aruandeperioodil ega võrdlusperioodil nõukogu liikmetele tasusid makstud ega soodustusi antud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2013

Antalis AS (registrikood: 10236815) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TERJE URB	Juhatuse liige	28.05.2013
AIVO VELLAMÄE	Juhatuse liige	28.05.2013
UDO VIIRA	Juhatuse liige	28.05.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Antalis aktsionärile

Oleme auditeerinud kaasnevat AS Antalis (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta ning lisanud, mis sisaldavad aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ja muud selgitavat informatsiooni.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, nagu juhatus peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega. Need standardid nõuavad, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunnet, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja õiglaselt esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

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

Stan Nahkor
Vandeaudiitor, litsents nr 508

Lembi Uett
Vandeaudiitor, litsents nr 566

AS PricewaterhouseCoopers
Tegevusluba nr 6
Pärnu mnt 15, 10141 Tallinn

28. mai 2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Antalis AS (registrikood: 10236815) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STAN NAHKOR	Vandeaudiitor	28.05.2013
LEMBI UETT	Vandeaudiitor	28.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 099
Aruandeaasta kasum (kahjum)	976
Kokku	9 075
Jaotamine	
Dividendideks	388
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 687
Kokku	9 075

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude vahetoodete hulgimüük	46761	19427000	98.74%	Jah
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	247000	1.26%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6800910
Faks	+372 6800912
E-posti aadress	antalis@antalis.ee
E-posti aadress	terje.urb@antalis.ee
Veebilehe aadress	www.antalis.ee