

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Aktsiaselts Astek

registrikood: 10028577

tänava/talu nimi, Tasuja 9

maja ja korteri number:

alevik: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76901

faks: +372 6380054

e-posti address: virtin@mail.ru

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Kasutusrent	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Tööjõukulud	14
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 12 Seotud osapooled	15
Lisa 13 Konsolideerimata bilanss	16
Lisa 14 Konsolideerimata kasumiaruanne	16
Lisa 15 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	17
Lisa 16 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	17

Tegevusaruanne

AS Astek on asutatud 1996. aastal.

Astek AS on 4 tütarettevõtte: Nikamol OÜ ja Meridel Kinnisvara OÜ põhiliseks majandustegevuseks on hoonestusprojektide arendus, 7Coin Invest OÜ ja Obtain Grupp OÜ põhiliseks majandustegevuseks on investeerimine väärtpaperitesse.

2010. aastal AS Astek konsolideeritud müügitulu oli 109531 eurot, 2011. aastal ei ole saadud müügitulu. Aruandeaasta konsolideeritud kahjum oli 178016 eurot. Järgmisel aastal on plaanis jätkata sama tegevust.

AS Astek juhatus koosneb 2 liikmest. Juhatuse liikmetele ei ole 2011. majandusaastal makstud liikmetasusid ega muid rahalisi kompensatsioone.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu (eurodes)	0	109531
Puhaskasum (eurodes)	-178016	469192
Puhasrentaabilus, %	-	428,4
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	124,3	94,6
ROA %	-1,9	4,5
ROE %	-1,9	5,0

Puhasrentaabilus = puhaskasum/ müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/ lühiajalised kohustused

ROA = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Ramatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 147 470	1 546 580	
Finantsinvesteeringud	372 687	323 063	2
Nõuded ja ettemaksud	394 966	94 886	3,4
Varud	2 250	0	
Kokku käibevara	1 917 373	1 964 529	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksud	1 627 269	1 859 635	3
Kinnisvarainvesteeringud	5 615 016	4 972 612	5,6
Materiaalne põhivara	25 395	571 640	5,6
Kokku põhivara	7 267 680	7 403 887	
Kokku varad	9 185 053	9 368 416	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	2 793	7
Võlad ja ettemaksud	15 430	17 984	4,9
Kokku lühiajalised kohustused	15 430	20 777	
Kokku kohustused	15 430	20 777	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 319 518	8 850 326	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-178 016	469 192	13,14
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	9 169 623	9 347 639	
Kokku omakapital	9 169 623	9 347 639	
Kokku kohustused ja omakapital	9 185 053	9 368 416	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	0	109 531	
Muud äritulud	2 253	21 713	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-38 803	-21 545	
Mitmesugused tegevuskulud	-49 051	-45 322	
Tööjõukulud	-47 540	-26 390	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-31 654	-32 068	5,6
Muud ärikulud	-12 350	-1 679	
Ärikasum (kahjum)	-177 145	4 240	
Finantstulud ja -kulud	-871	464 952	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-178 016	469 192	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-178 016	469 192	13,14
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-178 016	469 192	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-177 145	4 240	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	31 654	32 068	5,6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-18 151	5
Muud korrigeerimised	0	-3 196	
Kokku korrigeerimised	31 654	10 721	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	28 236	23 994	
Varude muutus	-2 250	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 554	8 555	4,9
Laekunud intressid	541	0	
Makstud intressid	-337	-513	
Muud rahavood äritegevusest	0	-61	
Kokku rahavood äritegevusest	-121 855	46 936	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-110 810	-27 502	6
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-17 003	-1 114	5
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	88 518	5
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	3 196	5
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-3 206	
Antud laenud	-55 815	-103 537	3
Antud laenude tagasimaksed	15 500	104 559	3
Laekunud intressid	2 226	30 990	
Laekunud dividendid	3 755	0	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-773 265	-196 951	2
Muud laekumised investeerimistegevusest	657 036	591 660	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-278 376	486 613	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	12 782	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-12 782	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 793	-4 047	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 793	-4 047	
Kokku rahavood	-403 024	529 502	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 546 580	1 016 388	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-403 024	529 502	
Valuutakursside muutuste mõju	3 914	690	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 147 470	1 546 580	

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
	31.12.2009	25 565	2 556	
Aruandeaasta kasum (kahjum)			469 192	469 192
31.12.2010	25 565	2 556	9 319 518	9 347 639
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-178 016	-178 016
31.12.2011	25 565	2 556	9 141 502	9 169 623

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Astek konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne 2011. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on AS Astek seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud finantsaruanne on kontserni kuuluvate ettevõtete ühendatud aruanne, mis näitab kogu kontserni majandustegevuse tulemust teatud perioodil ning tema finantsseisundit teatud kuupäeval ja omavahelised majandustegevused. Kontserni moodustavad emaettevõtte ja tema poolt kontrollitavad tütarettevõtted. Hea raamatupidamistava kohaselt on kontserni aruande eesmärk kontserni tulemi esitamine ning kontserni majandusseisu õige ja õiglase kajastamine.

Konsolideerimise peamiseks raamatupidamisprotseduurid on emaettevõtte ja tütarettevõtete finantsaruanded liidetakse rida-realt, emaettevõtte bilansis kajastatud investeering tütarettevõttesse elimineeritakse osalusega tütarettevõtte emaettevõttele kuuluvas omakapitalis, elimineeritakse tütarettevõtte omanduses olevad emaettevõtte või teiste tütarettevõtte aktsiad või osad, samuti elimineeritakse omavahelised majandustehinguid.

Finantsvarad

Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Kõik tavapärasel turutingimustel toimuvad finantsvarade ostud ja müügid kajastatakse nende tehingute tehingupäeval, s.t. päeval, mil kontsern võtab endale kohustuse (sõlmib lepingu) tehtud finantsvara ostuks või müügiks. Tavapärasel turutingimusel toimuvaks nimetatakse selliseid oste ja müüke, mille puhul ostetava või müüdava finantsvara üleandmine müüjalt ostjale toimub antud turul välja kujunenud või vastavate turegulatsioonidega nõutud perioodi jooksul.

Õiglasel väärtusel kajastatavad finantsvarad hinnatakse igal bilansipäeval ümber hetke õiglasele väärtusele, millest ei ole maha arvatud võimalikke vara realiseerimisega kaasnevaid tehingukulutusi.

Börsil noteeritud väärtpaperite puhul baseerub õiglase väärtus bilansipäeva sulgemishindadel ja EKP ametlikel valuutakurssidel.

Börsil noteerimata väärtpaperite puhul kasutatakse õiglast väärtust, mille leidmisel võetakse aluseks kogu kontsernile kättesaadav info investeeringu väärtuse kohta.

Õiglase väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes real finantstulud ja -kulud.

Nõuded teiste osapoolte vastu, mida kontsern ei ole soetanud edasimüügiks, kajastatakse edaspidi soetusmaksumuses.

Intrassitulu nõuetelt kajastatakse kasumiaruandes real finantstulud ja – kulud.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning intrassiturufondi osakud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad EKP valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtiva EKP valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega; muud välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud finantstuludes ja –kuludes.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara (maa ja ehitised), mida ettevõtte hoiab omanikuna väärtuse kasvu eesmärgil ja mida ta ei kasuta oma äritegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteering hinnatakse soetusmaksumuse meetodil, kasutades analoogiliselt tavalise põhivaraga soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 400 eurot ja kasuliku eluiga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 400 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulustest.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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

Arvelevõetud materiaalse põhivaraga seotud hilisemad väljaminekud (näiteks mõne varaobjekti teatud osade asendamine) lisatakse varade bilansilisele väärtusele siis, kui on täidetud järgmised kriteeriumid:

- a) on tõenäoline, et kontsern saab sellest tulevikus majanduslikku kasu
- b) nende soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Asendatud osad kantakse bilansist välja. Kõik teised väljaminekud kajastatakse kuludena perioodil, mil vastavad kulutused tehti.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 4-10 %

Masinad ja seadmed 10-20 %

Transpordivahendid 10-20 %

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 10-20 %

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse lepingulisi kohustusi tasuda teisele osapoolle raha. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustuste edasine arvestus toimub olenevalt nende tüübist kas õiglase väärtuse, soetusmaksumuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Õiglases väärtuses kajastatavaid finantsinstrumente hinnatakse igal bilansipäeval ümber nende õiglasele väärtusele. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Finantskohustusi liigitatakse lühiajalisteks, kui nende tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on pikem kui kaksteist kuud alates bilansipäevast, liigitatakse pikaajalisteks kohustusteks.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kui tasumine toimub tavatingimustest pikema perioodi jooksul, kajastatakse tulu saadava tasu nüüdsväärtuses.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastavalt nõudeõiguse tekkimisele.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi ärieseadustikule ja emaettevõtte põhikirjale teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% aktsiakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui kahjumeid ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada aktsiakapitali suurendamiseks.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

				Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	
31.12.2009	146 160	149 040	136 898	432 098
Soetamine	196 951			196 951
Müük müügihinnas või lunastamine	-264 292		-327 368	-591 660
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	38 031	38 106	209 537	285 674
31.12.2010	116 850	187 146	19 067	323 063
Soetamine	773 265			773 265
Müük müügihinnas või lunastamine	-522 123	-127 804		-649 927
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-54 555	-18 908	-251	-73 714
31.12.2011	313 437	40 434	18 816	372 687

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	46 179	58 479	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15 774	15 125	4
Muud nõuded	1 955 586	1 852 526	
Laenunõuded	1 520 378	1 480 063	
Intressinõuded	435 208	372 463	
Ettemaksed	4 696	28 391	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 022 235	1 954 521	

Laenunõuded kajastavad lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Nõuetena on kajastatud pikaajalised laenud mis olid väljaantud eesti kroonides intressimääraga 4–6,9 %. Laenu tagasimakse tähtaeg ületab 5 aastat.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		5		21
Üksikisiku tulumaks		409		339
Sotsiaalmaks		956		742
Kohustuslik kogumispension		35		19
Töötuskindlustusmaksed		79		63
Intress		8		17
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 774	1 492	15 125	1 201

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	4 494 831	589 251	5 084 082
Akumuleeritud kulum		-46 659	-46 659
Jääkmaksumus	4 494 831	542 592	5 037 423
Ostud ja parendused		1 114	1 114
Müügid	-70 367		-70 367
Amortisatsioonikulu		-14 731	-14 731
Ümberklassifitseerimised		19 173	19 173
31.12.2010			
Soetusmaksumus	4 424 464	609 539	5 034 003
Akumuleeritud kulum		-61 391	-61 391
Jääkmaksumus	4 424 464	548 148	4 972 612
Ostud ja parendused		17 003	17 003
Amortisatsioonikulu		-14 731	-14 731
Ümberklassifitseerimised		640 132	640 132
31.12.2011			
Soetusmaksumus	4 424 464	1 266 674	5 691 138
Akumuleeritud kulum		-76 122	-76 122
Jääkmaksumus	4 424 464	1 190 552	5 615 016

2010. aastal laekus 88518 eurot kinnisvarainvesteeringute müügist, mille soetusmaksumus oli 70367 eurot, kasum kinnisvarainvesteeringute müügist moodustas 18151 eurot.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
31.12.2009								
Soetusmaksumus	65 025	2 100		67 125	11 640	551 778	551 778	630 543
Akumuleeritud kulum	-42 021	-1 435		-43 456	-6 438			-49 894
Jääkmaksumus	23 004	665		23 669	5 202	551 778	551 778	580 649
Ostud ja parendused	9 054			9 054	799	17 648	17 648	27 501
Amortisatsioonikulu	-14 515	-410		-14 925	-2 412			-17 337
Ümberklassifitseerimised						-19 173	-19 173	-19 173
31.12.2010								
Soetusmaksumus	74 079	2 100		76 179	12 440	550 253	550 253	638 872
Akumuleeritud kulum	-56 536	-1 845		-58 381	-8 851			-67 232
Jääkmaksumus	17 543	255		17 798	3 589	550 253	550 253	571 640
Ostud ja parendused	19 310		1 621	20 931		89 879	89 879	110 810
Amortisatsioonikulu	-14 651	-255	-135	-15 041	-1 882			-16 923
Varasemate allahindluste tühistamised		1 274		1 274				1 274
Ümberklassifitseerimised						-640 132	-640 132	-640 132
Muud muutused		-1 274		-1 274				-1 274
31.12.2011								
Soetusmaksumus	93 389	826	1 621	95 836	12 440	0	0	108 276
Akumuleeritud kulum	-71 187	-826	-135	-72 148	-10 733			-82 881
Jääkmaksumus	22 202	0	1 486	23 688	1 707	0	0	25 395

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	0	0		
Kapitalirendikohustused kokku	0	0		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	2 793	2 793		
Kapitalirendikohustused kokku	2 793	2 793		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Masinad ja seadmed	0	4 525
Kokku	0	4 525

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	1 150	1 150

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 981	3 944	
Võlad töövõtjatele	5 172	1 995	
Maksuvõlad	1 492	1 201	4
Muud võlad	1 785	10 844	
Kokku võlad ja ettemaksed	15 430	17 984	

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	34 481	19 680
Sotsiaalmaksud	11 693	6 710
Puhkusereserv	1 366	0
Kokku tööjõukulud	47 540	26 390
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-19 278	356 843
Intressitulud	18 407	36 876
Kasum laenukohustuse muutusest	0	71 233
Kokku finantstulud ja -kulud	-871	464 952

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Samkaro OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	377 227	1 228 038	371 603	1 163 364
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 524 355		1 417 856	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2011	2010
Arvestatud tasu	26 681	10 047

Aruandekohustuslase tütarettevõtjate nimetused: Nikamol OÜ, Meridel Kinnisvara OÜ, 7Coin Invest OÜ, Obtain Grupp OÜ.

Lisa 13 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	2 457	358
Nõuded ja ettemaksud	1 875	1 875
Kokku käibevara	4 332	2 233
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	8 596 117	8 596 117
Nõuded ja ettemaksud	1 147 350	1 132 443
Kokku põhivara	9 743 467	9 728 560
Kokku varad	9 747 799	9 730 793
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksud	3	3
Kokku lühiajalised kohustused	3	3
Kokku kohustused	3	3
Omakapital		
Aktsiakapital nimiväärtuses	25 565	25 565
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 702 669	9 595 071
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 006	107 598
Kokku omakapital	9 747 796	9 730 790
Kokku kohustused ja omakapital	9 747 799	9 730 793

Lisa 14 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused tegevuskulud	-1 401	-511
Kokku ärikasum (-kahjum)	-1 401	-511
Finantstulud ja -kulud	18 407	108 109
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 006	107 598
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 006	107 598

Lisa 15 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 401	-511
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	3
Kokku rahavood äritegevusest	-1 401	-508
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	3 500	383
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 500	383
Kokku rahavood	2 099	-125
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	358	483
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 099	-125
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 457	358

Lisa 16 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	2 556	9 595 071	9 623 192
Aruandeaasta kasum (kahjum)			107 598	107 598
31.12.2010	25 565	2 556	9 702 669	9 730 790
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2010	25 565	2 556	9 702 669	9 730 790
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 006	17 006
31.12.2011	25 565	2 556	9 719 675	9 747 796
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2011	25 565	2 556	9 719 675	9 747 796

Aruande digitaalallkirjad

Aksiaselts Astek (registrikood: 10028577) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR POLEŽAJEV	Juhatuse liige	13.08.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Astek aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Astek konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, konsolideeritud aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab konsolideeritud 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 konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et konsolideeritud 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, kavandamiseks 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 konsolideeritud 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 Astek konsolideeritud finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta konsolideeritud finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu, et kontserni ettevõtete poolt välja antud laenuid on ilma tagatiseta. Vastavalt laenulepingute tingimustele makstakse laenuintressid lepingute tähtaja lõpul. Laenude mittetagastamise ning intresside mittemaksmise korral halveneb nende tütarettevõtete ja ka kontserni finantsseisund. Meie arvamus ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

/digitaalselt allkirjastatud/

Anne Nuut

Vandeaudiitori number 485

ANTIMAR Audiitorid OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 195

A.Lauteri 5 Tallinn Harjumaa 10114

13.08.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Aksiaselts Astek (registrikood: 10028577) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE NUUT	Vandeaudiitor	13.08.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 319 518
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-178 016
Kokku	9 141 502
Jaotamine	
Kokku	9 141 502

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6380054
E-posti aadress	virtin@mail.ru