



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Aktsiaselts Santa Maria

registrikood: 11305748

tänava/talu nimi, Tule 24A

maja ja korteri number:

linn: Saue linn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 76505

telefon: +372 665 2000

faks: +372 665 2010

e-posti aadress: info@santamaria.ee

veebilehe aadress: www.santamaria.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 Nõuded ja ettemaksud	11
Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	13
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 7 Kasutusrent	14
Lisa 8 Laenukohustused	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksud	15
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 12 Aktsiakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 16 Tööjõukulud	18
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 18 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Lõppenud majandusaastal jätkus ettevõtte sihtturgudel majanduskriisist toibumine ja samas seadis turud ebastabiilsesse olukorda alanud finantskriis euroalas. Jaekaubandus Baltimaades, eriti Lätis ja Leedus, ei saavutanud loodetud kasvu. Tänu turismialasele aktiivsusele Baltikumis jätkus nõudluse tõus toitlustussektoris.

Venemaa turul oli müügi kasv tervikuna oodatust kõrgem ja seda tänu võimalusele olla kaasas nii rahvusvaheliste kui ka kohalike jaekettide ja toitlustuskettide laienemisega regioonidesse. Lõppenud finantsaastal säilitas AS Santa Maria oma turuliidri positsiooni Baltimaades ja kasvatas turuosa Venemaal. Poola turul saavutati planeeritud müügieesmärgid. Võrreldes eelmise aastaga saavutati müügi kasvaks 16,6% ja ületati eelarvesse prognoositud puhaskasum.

Ettevõtte oodatust parem majandustulemus saavutati eelkõige järgmiste tegevustega:

- aktiivne müügi- ja turundustegevus prioriteetsel Baltimaade ja Venemaa turgudel;
- tootmises jätkuvalt efektiivsuse kasvule suunatud töö.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal oli AS Santa Maria müügitulu 29,9 mln eurot. Müügitulust moodustas 52,56% müük Euroopa Liidu riikidesse, 21,19% müük Eestisse ning 26,25% eksport kolmandatesse riikidesse. Ettevõtte aruandeaasta puhaskasum oli 0,7 mln eurot.

Peamised finantssuhtarvud

Peamised finantssuhtarvud on järgmised:

	2012	2011
Müügitulud (mln)	29,9	25,6
Müügitulude kasv	16,6%	24,09%
Puhaskasum (mln)	0,7	0,9
Kasumi kasv	-18,2%	153,4%
Puhasrentaabilus	2,5%	3,5%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,9	4,5
ROA	5,7%	8,5%
ROE	23,5%	37,5%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaabilus (%) = puhaskasum/müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku * 100

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Ettevõtte toetab jätkuvalt Eesti toidukultuuri arendamist koostöös Eesti Kokkade Assotsiatsiooniga.

Valuutakursside risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad põhiliselt eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse 0,7 mln eurot, millest enamik kasutati uue klaaspurgiini soetamiseks ja installeerimiseks.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

AS Santa Maria eesmärk on vaatamata ebastabiilsusele euroalas parandada oma turupositsiooni, jätkatakse investeerimist brändi ja tootearendusse, samuti olla jätkuvalt efektiivne tootmisettevõtte oma ja kontsernisestele sihtturgudele.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 095 320	758 189	
Nõuded ja ettemaksed	4 665 216	3 514 275	2
Varud	5 461 488	4 864 004	4
Kokku käibevara	11 222 024	9 136 468	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 703 402	1 451 396	5
Immateriaalne põhivara	27 868	62 604	6
Kokku põhivara	1 731 270	1 514 000	
Kokku varad	12 953 294	10 650 468	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 912 007	2 046 336	9
Kokku lühiajalised kohustused	3 912 007	2 046 336	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 900 000	6 200 000	8
Kokku pikaajalised kohustused	5 900 000	6 200 000	
Kokku kohustused	9 812 007	8 246 336	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	25 560	25 560	12
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 376 016	1 474 925	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	737 155	901 091	
Kokku omakapital	3 141 287	2 404 132	
Kokku kohustused ja omakapital	12 953 294	10 650 468	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	29 864 200	25 619 835	13
Muud äritulud	39 033	7 982	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	90 162	157 645	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 477 067	-15 088 960	14
Mitmesugused tegevuskulud	-6 004 849	-5 401 861	15
Tööjõukulud	-4 114 847	-3 650 249	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-502 188	-536 440	5,6
Muud ärikulud	-19 383	-47 575	
Ärikasum (kahjum)	875 061	1 060 377	
Finantstulud ja -kulud	-137 906	-159 286	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	737 155	901 091	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	737 155	901 091	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	875 061	1 060 377	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	536 600	536 531	5,6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	10 322	0	5
Kokku korrigeerimised	546 922	536 531	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 282 459	-1 450 753	
Varude muutus	-597 483	-498 800	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 865 671	233 171	9
Laekumised sihtfinantseerimisest	38 993	91 573	11
Kokku rahavood äritegevusest	1 446 705	-27 901	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-685 018	-185 266	5,6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	13 350	0	5
Laekunud intressid	2 929	9 557	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-668 739	-175 709	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-300 000	-191 165	8,18
Makstud intressid	-140 835	-168 837	17
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-440 835	-360 002	
Kokku rahavood	337 131	-563 612	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	758 189	1 321 801	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	337 131	-563 612	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 095 320	758 189	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Oma aktsiad	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	25 565	0	0	2 556	1 474 920	1 503 041
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	901 091	901 091
Muud muutused omakapitalis	-5	0	0	0	5	0
31.12.2011	25 560	0	0	2 556	2 376 016	2 404 132
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	737 155	737 155
Muud muutused omakapitalis	0	0	0	0	0	0
31.12.2012	25 560	0	0	2 556	3 113 171	3 141 287

Seoses aktsiakapitali konverteerimisega Eesti kroonidest eurodesse on aktsiakapitali 2011. aastal vähendatud 5 euro võrra. Aktsiate arv jäi samaks.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Santa Maria 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

AS Santa Maria kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2012. aastal muudeti müügitulu kajastamise põhimõtteid. Muutusega seoses suurendati müügitulu ja korrigeeriti kirjet Muud kulud kulugrupis Kaubad, toore, materjal ja teenused. Võrreldavuse huvides on korrigeeritud ka 2011 aasta vastavaid kirjeid summas 158 867 eurot (2012:187 785 eurot). Vaata Lisa 13 ja Lisa 14.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdü finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa keskpannga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi netotulu või -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud mitmesugustes tegevuskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdü toodangu (Kasumiaruande real Kaubad, toore, materjal ja teenused) kuluna.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumuselt maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara kasutuskõlbmatuks muutumisest tulenevad mahakanded.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1 000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Kui materiaalse põhivara objektil vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsetele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	15-20
Muud masinad ja seadmed	8-10
Sõidukid	5
Arvutustehnika	3
Muu tehnika	5
Litsentsid ja arvutitarkvara	3-4

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

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

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

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

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdisväärtuses.

Diskonteerimisel võetakse aluseks sarnaste kohustuste suhtes turul valitsev intressimäär.

Tingimuslikud kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine on valitsusepoolne abi, mida teostatakse ettevõttele teatud ressursside üleandmise kaudu ning mille saamiseks peab ettevõtte äritegevus vastama teatud kindlaks määratud kriteeriumitele. Sihtfinantseerimine ei hõlma valitsusepoolset abi, mille väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata (näiteks riiklikud garantiid ja valitsusasutuste poolt pakutavad tasuta konsultatsioonid) ning tavapärastel tingimustel valitsussektoriga sõlmitud majandustehinguid.

Tegevuskulude sihtfinantseerimine on sihtfinantseerimine, mis ei ole varade sihtfinantseerimine, välja arvatud põllumajandusliku tootmise sihtfinantseerimine.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse netomeetodit, mille kohaselt kajastatakse saadud sihtfinantseerimise tulu vastava kulu vähendusena.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

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

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

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äri-, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmisel korrigeeritud aruandeaasta kasumit, elimineerides mitterahaliste majandustegevuste mõju, ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmned bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2012 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 606 593	3 606 593	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	3 606 593	3 606 593	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	81 993	81 993	0	0	3
Muud nõuded	3 423	3 423	0	0	
Ettemaksed	41 330	41 330	0	0	
Nõuded grupi ettevõtjate vastu	931 877	931 877	0	0	18
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 665 216	4 665 216	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 768 202	2 768 202	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	2 768 202	2 768 202	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 212	6 212	0	0	3
Muud nõuded	835	835	0	0	
Ettemaksed	126 270	126 270	0	0	
Nõuded grupi ettevõtjate vastu	612 756	612 756	0	0	18
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 514 275	3 514 275	0	0	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	81 993	0	6 212	0
Üksikisiku tulumaks	0	25 232	0	24 906
Erisoodustuse tulumaks	0	3 984	0	3 754
Sotsiaalmaks	0	49 587	0	47 875
Töötuskindlustusmaksed	0	5 260	0	4 713
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	81 993	84 063	6 212	81 248

Maksude ettemaksed on esitatud lisas 2 ja maksuvõlad lisas 9.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Tooraine ja materjal	2 514 010	2 603 728	
Lõpetamata toodang	514 616	444 779	
Valmistoodang	1 247 171	1 226 846	
Müügiks ostetud kaubad	725 297	409 387	
Ettemaksed varude eest	45 000	43 952	
Kaubad teel	415 394	135 312	9
Kokku varud	5 461 488	4 864 004	

Seoses realiseerimistähtaja möödumisega ja kaupade riknemisega kanti aruandeperioodil maha kasutuskõlbmatuid kaupu summas 85 442 eur (2011: 87 205 eur). Ettevõttele kuuluvaid varusid on teiste isikute käes vastutaval hoiul bilansilise maksumusega 1 223 444 eur (31.12.2011: 757 699 eur). Bilansipäeva seisuga oli ASile Santa Maria kuuluvaid tooraineid ja pakkematerjale teel summas 415 394 eur (31.12.2011: 135 312 eur).

Varude allahindlus ja mahakandmine on toodud lisa 14.

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

									Kokku
	Ehitised	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010									
Soetusmaksumus	94 600	177 922	14 480	1 966 202	2 158 604	46 580	5 166	5 166	2 304 950
Akumuleeritud kulum	-788	-79 243	-12 483	-430 081	-521 807	-25 358	0	0	-547 953
Jääkmaksumus	93 812	98 679	1 997	1 536 121	1 636 797	21 222	5 166	5 166	1 756 997
Ostud ja parendused	0	52 222	23 477	110 234	185 933	0	0	0	185 933
Amortisatsioonikulu	-4 730	-35 724	-6 230	-439 175	-481 129	-10 420	0	0	-496 279
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	0	0	0	-91	0	0	-91
Ümberklassifitseerimised	0	0	4 836	5 166	10 002	0	-5 166	-5 166	4 836
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	0	0	5 166	5 166	0	-5 166	-5 166	0
Muud ümberklassifitseerimised	0	0	4 836	0	4 836	0	0	0	4 836
31.12.2011									
Soetusmaksumus	94 600	230 144	33 089	2 081 602	2 344 835	45 896	0	0	2 485 331
Akumuleeritud kulum	-5 518	-114 967	-9 009	-869 256	-993 232	-35 185	0	0	-1 033 935
Jääkmaksumus	89 082	115 177	24 080	1 212 346	1 351 603	10 711	0	0	1 451 396
Ostud ja parendused	42 734	71 651	1 180	566 775	639 606	0	68 854	68 854	751 194
Amortisatsioonikulu	-5 205	-40 049	-9 637	-404 221	-453 907	-5 664	0	0	-464 776
Müügid	0	-1 000	0	0	-1 000	0	0	0	-1 000
Muud muutused	0	-33 412	0	0	-33 412	0	0	0	-33 412
31.12.2012									
Soetusmaksumus	137 334	194 464	34 271	2 646 412	2 875 147	45 896	68 854	68 854	3 127 231
Akumuleeritud kulum	-10 723	-82 097	-18 648	-1 271 512	-1 372 257	-40 849	0	0	-1 423 829
Jääkmaksumus	126 611	112 367	15 623	1 374 900	1 502 890	5 047	68 854	68 854	1 703 402

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	13 350	0
Transpordivahendid	13 350	0
Kokku	13 350	0

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	152 732	20 780	173 512
Akumuleeritud kulum	-65 244	0	-65 244
Jääkmaksumus	87 488	20 780	108 268
Ostud ja parendused	10 893	0	10 893
Amortisatsioonikulu	-40 163	0	-40 163
Mahakandmised	0	-11 558	-11 558
Ümberklassifitseerimised	4 386	-9 222	-4 836
31.12.2011			
Soetusmaksumus	166 019	0	166 019
Akumuleeritud kulum	-103 415	0	-103 415
Jääkmaksumus	62 604	0	62 604
Ostud ja parendused	2 678	0	2 678
Amortisatsioonikulu	-37 414	0	-37 414
31.12.2012			
Soetusmaksumus	168 697	0	168 697
Akumuleeritud kulum	-140 829	0	-140 829
Jääkmaksumus	27 868	0	27 868

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	608 022	591 541
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	566 971	570 498
1-5 aasta jooksul	99 548	122 350

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel tootmis- ja kontoripindu, transpordivahendeid ning arvutustehnikat.

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline laen kontserni kuuluvalt ettevõttelt	5 900 000	0	5 900 000	0	1,319%	EUR	31.12.2015	18
Pikaajalised laenud kokku	5 900 000	0	5 900 000	0				
Laenukohustused kokku	5 900 000	0	5 900 000	0				
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline laen kontserni kuuluvalt ettevõttelt	6 200 000	0	6 200 000	0	2,64%	EUR	31.12.2013	18
Pikaajalised laenud kokku	6 200 000	0	6 200 000	0				
Laenukohustused kokku	6 200 000	0	6 200 000	0				

AS-il Santa Maria oli majandusaasta algul pikaajaline laen summas 6 200 000 eurot grupi ettevõtjalt, millest aruandeperioodil tagastati 300 000 eurot. Täiendav informatsioon on toodud lisas 18 Seotud osapooled.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 359 130	1 359 130	0	0	
Võlad töövõtjatele	308 952	308 952	0	0	
Maksuvõlad	84 063	84 063	0	0	3
Muud võlad	729 423	729 423	0	0	
Võlad grupi ettevõtetele	1 430 439	1 430 439	0	0	18
Kokku võlad ja ettemaksed	3 912 007	3 912 007	0	0	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	851 834	851 834	0	0	
Võlad töövõtjatele	300 166	300 166	0	0	
Maksuvõlad	81 248	81 248	0	0	3
Muud võlad	428 204	428 204	0	0	
Võlad grupi ettevõtetele	384 884	384 884	0	0	18
Kokku võlad ja ettemaksed	2 046 336	2 046 336	0	0	

Võlad grupi ettevõtetele on toodud lisas 18 Seotud osapooled. Muud võlad sisaldavad arveid kaupade eest, mis on 31.12.2012 seisuga AS Santa Maria poolt tellitud ning mis tarnetingimuste kohaselt kuuluvad ettevõtetele summas 415 394 eur (31.12.2011: 135 312 eur).
Vaata lisa 4.

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 moodustas 2 376 016 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 498 963 eurot. Seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 1 877 053 eurot.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2012 moodustas 3 113 170 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 653 766 eurot. Seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 2 459 404 eurot.

Lisa 11 Sihtfinantseerimine (eurodes)

Netomeetod

	2012	2011
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
EAS ekspordi arendamise toetus	38 993	91 573
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	38 993	91 573
Kokku sihtfinantseerimine	38 993	91 573

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel netomeetodist. Saadud sihtfinantseerimise tulu kajastati vastava kulu vähendusena. AS Santa Maria sai aruandeperioodil Ettevõtluse Arendamise Sihtasutusest eksporditurunduse programmi raames toetust eksporditurundustegevusteks Venemaal, Lätis ja Leedus. Eksporditurunduse toetust rahastab Euroopa Regionaalarengu Fond (ERDF).

Lisa 12 Aktsiakapital (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	25 560	25 560
Aktsiate arv (tk)	400	400
Aktsiate nimiväärtus	63.90	63.90

Majandusaastal 01.01.2012 kuni 31.12.2012 aktsiakapitalis muutusi ei olnud.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Rootsi	9 051 976	8 247 872
Eesti	6 328 124	5 786 954
Leedu	2 919 467	2 806 967
Läti	2 309 005	1 569 949
Soome	593 405	604 821
Poola	777 035	554 171
Taani	36 957	27 224
Belgia	10 113	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	22 026 082	19 597 958
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	7 094 677	5 400 981
Ukraina	538 825	426 475
Valgevene	204 616	186 161
Austraalia	0	8 260
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	7 838 118	6 021 877
Kokku müügitulu	29 864 200	25 619 835
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Maitseainete toomine ja müük	29 407 884	25 236 100
Teenused grupi ettevõtetele	456 316	383 735
Kokku müügitulu	29 864 200	25 619 835

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	11 434 233	9 747 726
Varude allahindlus ja mahakandmine	85 442	87 205
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	5 748 025	4 031 190
Muud kulud	1 209 367	1 222 839
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	18 477 067	15 088 960

Varude allahindlus ja mahakandmine on toodud lisas 4.

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Marketingi- ja tootearenduskulud	2 852 583	3 294 105
Juhtimis-, müügi- ja muu teenuse kulud	1 440 488	489 311
Rendi- ja logistikakulud	499 471	442 321
IT-kulud	438 282	389 987
Töötajate lähetus-, koolitus ja muud kulud	292 232	301 422
Sõidukite rendi-, kütuse- ja muud kulud	278 833	277 320
Muud	202 960	207 395
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 004 849	5 401 861

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 161 736	2 823 800
Sotsiaalmaksud	953 111	826 449
Kokku tööjõukulud	4 114 847	3 650 249
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	150	151

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	2 929	9 551
Intressitulu hoiustelt	2 929	9 551
Intressikulud	-140 835	-168 837
Intressikulu laenudelt	-140 835	-168 837
Kokku finantstulud ja -kulud	-137 906	-159 286

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Santa Maria AB
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Rootsi
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Paulig Ltd
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Soome

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	919 472	1 391 254	574 270	348 898
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	12 406	5 938 958	38 486	6 235 986
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	55 390	0	130 881

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenude tagasimaksud
Emaettevõtja	8 470 864	9 051 976	300 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 275 844	405 187	0
2011	Ostud	Müügid	Saadud laenude tagasimaksud
Emaettevõtja	5 520 013	8 247 737	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 153 245	609 717	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2012	2011
Arvestatud tasu	453 176	438 874

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapoolteks loetakse emaettevõtet, ettevõtte juhatust ja nõukogu ning nende isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

AS Santa Maria on aruandeaastal juhatuse liikmetele arvestanud tasusid 453 175 eurot (2011: 438 874 eur), millest 31.12.2012 seisuga on välja maksmata 55 390 eurot (2011: 130 881 eur). Nõukogule töötasu ei maksta. Juhatuse liikme tagasikutsumise korral makstakse juhatuse liikmele hüvitist tema kuue kuu juhatuse liikme tasu suuruses summas.

AS Santa Maria on konsolideerimisgruppi kuulvalt ettevõttelt pikaajaline laen 6 200 000 eurot, millest aruandeperioodil maksti tagasi 300 000 eurot. Kohustused teistele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatele ettevõtjatele seisuga 31.12.2012 koosneb pikaajalisest laenuvõlast 5 900 000 eurot. Aruandeperioodil arvestati intresse pikaajaliselt laenult 140 835 eur (2011: 168 837 eur). Kontsernikontolt teeniti kokku intresse 2 929 eur (2011: 9 551 eur).

Vaata lisa 17.

Aruandeperioodi ostud emaettevõtjalt jagunevad järgmiselt:

kaubad 8 470 864 eur (2011: 5 449 833 eur)

teenused 801 619 eur (2011: 60 819 eur)

põhivara 301 746 eur (2011: 9 361 eur)

Aruandeperioodi ostud teistelt samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatele ettevõtjalt jagunevad järgmiselt:

kaubad 208 774 eur (2011: 266 806 eur)

teenused 923 694 eur (2011: 886 441 eur)

Aruandeperioodi müügid emaettevõtjale jagunevad järgmiselt:

kaubad 9 051 976 eur (2011: 8 247 737 eur)

Aruandeperioodi müügid teistele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatele ettevõtjatele jagunevad järgmiselt:

kaubad 92 246 eur (2011: 229 359 eur)

teenused 456 316 eur (2011: 380 358 eur)

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on:

Aktsiaselts Santa Maria (registrikood: 11305748) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAINER TAMMET	Juhatuse liige	25.02.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Santa Maria aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Santa Maria 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 lisasid. 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.

Vandeauditori 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 arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeauditori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditor 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 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 AS Santa Maria finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Indrek Alliksaar

Vandeauditori number 446

KPMG Baltics OÜ

Auditoorettevõtja tegevusloa number 17

Narva mnt 5, Tallinn

25.02.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Aksiaselts Santa Maria (registrikood: 11305748) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK ALLIKSAAR	Vandeaudiitor	25.02.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 376 016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	737 155
Kokku	3 113 171

Majandusaasta kasum lisada eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maitseainete ja -kastmete tootmine	10841	23542999	78.83%	Jah
Kohvi, tee, kakao ja maitseainete hulgimüük	46371	5677100	19.01%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6652000
Faks	+372 6652010
E-posti aadress	info@santamaria.ee
Veebilehe aadress	www.santamaria.ee