



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Aktsiaselts Santa Maria

registrikood: 11305748

tänava/talu nimi, Tule 24A
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Saue linn

vald:

postisihnumber: 76505

maakond: Harju maakond

telefon: +372 665 2000

faks: +372 665 2010

e-posti aadress: info@santamaria.ee

veebilehe aadress: www.santamaria.ee

Sisukord

Sisukord	2
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 Nõuded ja ettemaksud	12
Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	12
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	15
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
Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva	19

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2010. aastal alustas AS Santa Maria tootmistegevusega, ostes 2009.a lõpus ASilt Paulig Baltic maitseainete tootmistegevuseks vajalikud masinad ja seadmed, toorained ja materjalid kogusummas 63 miljonit krooni. Seoses muutusega alustasid 2010. aastal ASis Santa Maria tööd tootmise ja muude funktsioonidega seotud inimesed, mis suurendas ettevõtte töötajate arvu üle 80 inimese. Struktuurimuudatuse tõttu on oluliselt suurenenud ettevõtte müügitulud ja muud seonduvad näitajad.

Lõppenud majandusaasta oli ettevõtte sihtturgudel majanduskriisist toimumise aasta, mis väljendus eelkõige tarbijate ostuvõime kasvus, kuigi Baltimaade jaekaubandus ei jõudnud oma kriisieelsele tasemele. Venemaa turul oli müügikasv tervikuna oodatust kõrgem, Baltikumi müügitulude kasv oli oodatust väiksem. Lõppenud finantsaastal säilitas AS Santa Maria oma turuliidri positsiooni Baltimaades ja kasvas turuosa Venemaal. Ettevõtte oodatust parem majandustulemus saavutati eelkõige aktiivse müügi- ja turundustegevustega prioriteetsetel Baltimaade ja Venemaa turgudel, samuti tootmisressursside efektiivse kasutamisega.

Tulud, kulud ja kasum

2010. aastal oli AS Santa Maria müügitulu 323,3 mln krooni. Võrreldes eelmise aastaga saavutati müügikasvuks 90,2% ja ületati eelarvesse prognoositud puhaskasum. Müügitulust moodustas 54,6% müük Euroopa Liidu riikidesse, 24,5% müük Eestisse ning 20,9% eksport kolmandatesse riikidesse. Ettevõtte aruandeaasta kasum oli 5,6 mln krooni.

Peamised finantssuhtarvud

Peamised finantssuhtarvud on järgmised:

	2010	2009
Müügitulud (mln)	323,0	169,9
Müügitulude kasv	90,2%	-26,1%
Puhaskasum (mln)	5,6	0,8
Kasumi kasv	610,3%	-91,9%
Puhasrentaablus	1,7%	0,5%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4,3	0,9
ROA	3,7%	0,6%
ROE	23,7%	4,4%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaablus (%) = 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 6,7 mln krooni, immateriaalsesse põhivarasse 0,7 miljonit krooni. Suurimaks investeeringuks oli marinaadide ja wok-kastmete tootmiseks vajalike ruumide ehitus ning masinate ostmine.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

AS Santa Maria eesmärk on parandada taastavas majanduskliimas oma turupositsiooni, jätkatakse investeerimist brändi ja tootearendusse, samuti olla jätkuvalt efektiivne tootmisettevõtte oma ja kontserni sisestele sihtturgudele.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	20 681 690	7 615 820	
Nõuded ja ettemaksed	33 720 016	51 936 927	2
Varud	68 300 606	51 317 414	4
Kokku käibevara	122 702 312	110 870 161	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	27 491 022	28 403 964	5
Immateriaalne põhivara	1 694 024	1 669 141	6
Kokku põhivara	29 185 046	30 073 105	
Kokku varad	151 887 358	140 943 266	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	27 945 657	8
Võlad ja ettemaksed	28 369 878	95 045 059	9
Kokku lühiajalised kohustused	28 369 878	122 990 716	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	100 000 000	0	8,18
Kokku pikaajalised kohustused	100 000 000	0	
Kokku kohustused	128 369 878	122 990 716	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	400 000	400 000	12
Kohustuslik reservkapital	40 000	40 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 512 550	16 729 090	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 564 930	783 460	
Kokku omakapital	23 517 480	17 952 550	
Kokku kohustused ja omakapital	151 887 358	140 943 266	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	323 044 484	169 866 358	13
Muud äritulud	270 679	2 261 723	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	6 944 612	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-187 797 486	-96 623 661	14
Mitmesugused tegevuskulud	-74 664 169	-48 708 451	15
Tööjõukulud	-49 870 867	-23 742 215	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 245 407	-752 518	5,6
Muud ärikulud	-1 295 134	-395 316	
Ärikasum (-kahjum)	8 386 712	1 905 920	
Finantstulud ja -kulud	-2 821 782	-1 122 460	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 564 930	783 460	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 564 930	783 460	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	8 386 712	1 905 920	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 245 407	752 518	5,6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-3 992	16 586	
Muud korrigeerimised	-644 346	0	
Kokku korrigeerimised	7 597 069	769 104	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	18 216 911	695 342	
Varude muutus	-16 983 192	-30 981 723	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-38 157 872	27 234 562	
Laekumised sihtfinantseerimisest	644 346	0	11
Kokku rahavood äritegevusest	-20 296 026	-376 795	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-35 958 290	-490 297	5,6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	87 624	54 836	5
Muud laekumised investeerimistegevusest	138 314	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-35 732 352	-435 461	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	105 000 000	0	8,18
Saadud laenude tagasimaksud	-5 000 000	0	8,18
Arvelduskrediidi saldo muutus	-27 945 657	2 196 743	8
Makstud intressid	-2 960 095	-525 089	8
Muud väljamaksud finantseerimistegevusest	0	-597 371	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	69 094 248	1 074 283	
Kokku rahavood	13 065 870	262 027	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 615 820	7 353 793	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 065 870	262 027	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 681 690	7 615 820	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

								Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Registreerimata aktsiakapital	Ülekurs	Oma aktsiad	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	400 000	0	0	0	40 000	0	16 729 090	17 169 090
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	0	0	0	783 460	783 460
31.12.2009	400 000	0	0	0	40 000	0	17 512 550	17 952 550
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	0	0	0	5 564 930	5 564 930
31.12.2010	400 000	0	0	0	40 000	0	23 077 480	23 517 480

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Santa Maria 2010. 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 Eesti kroonides.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

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 Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2010 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi netotulu või -kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

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 tegevuskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Faktooring on nõuete müük, kusjuures sõltuvalt faktooringlepingu tüübist on nõude ostjal õigus teatud aja jooksul nõue müüjale tagasi müüa (regressiõigusega faktooring) või tagasimüügi õigus puudub ning kõik nõudega seotud riskid lähevad sisuliselt üle müüjalt ostjale (regressiõiguseta faktooring).

Regressiõiguseta faktooringut kajastatakse kui nõude müüki. Kulu nõuete müügist kajastatakse finantskuluna.

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 (kaupade, teenuste) kuluna.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdüd toodangu (Kasumiaruande real Kaubad, toore, materjal ja teenused) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulereeritud kulum ja vara kasutuskõlbmatuks muutmise tulenevad mahakanded.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni 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 objektile 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 materiaalsele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
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 järgnevatel 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.

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 2010 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	31 021 550	37 350 212	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	629 145	13 419 632	3
Muud nõuded	20 350	213 580	
Ettemaksed	456 425	729 159	
Nõuded grupi ettevõtete vastu	1 592 546	224 344	18
Kokku Nõuded ja ettemaksed	33 720 016	51 936 927	

Nõuded grupi ettevõtete vastu on toodud lisas 18 Seotud osapooled.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	629 145	0	13 419 632	0
Üksikisiku tulumaks	0	387 879	0	91 105
Erisoodustuse tulumaks	0	56 943	0	14 557
Sotsiaalmaks	0	782 653	0	171 402
Töötuskindlustusmaksed	0	72 723	0	15 622
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad			0	0
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	629 145	1 300 198	13 419 632	292 686

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Tooraine ja materjal	34 232 787	29 325 483	
Lõpetamata toodang	7 140 230	4 628 773	
Valmistoodang	16 548 410	12 115 256	
Müügiks ostetud kaubad	5 837 217	3 291 816	
Kaubad teel	4 541 962	1 956 086	9
Kokku varud	68 300 606	51 317 414	

Tootmistegevuse alustamisega seoses osteti ASilt Paulig Baltic 31.12.2009. tooraineid, materjale ja pooltooteid 34 miljoni krooni eest. Seoses realiseerimistähtaja möödumisega ja kaupade rikkumisega kanti aruandeperioodil maha kasutuskõlbatuid kaupu summas 1 055 172 krooni (2009: 432 559 krooni). Ettevõttele kuuluvaid varusid on teiste isikute käes vastutaval hoiul bilansilise maksumusega 11 650 650 krooni (31.12.2009: 10 650 983 krooni). Bilansipäeva seisuga oli ASile Santa Maria kuuluvaid tooraineid ja pakkematerjale teel summas 4 541 962 krooni (31.12.2009: 1 956 086 krooni).

Lisa 5 Materiaalne põhivara (kroonides)

									Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2008									
Soetusmaksumus	0	2 061 889	208 961	0	2 270 850	287 170	0		2 558 020
Akumuleeritud kulum	0	-534 440	-91 705	0	-626 145	-182 415	0		-808 560
Jääkmaksumus	0	1 527 449	117 256	0	1 644 705	104 755	0		1 749 460
Ostud ja parendused	0	0	28 951	26 813 750	26 842 701	493 970	0		27 336 671
Amortisatsioonikulu	0	-473 805	-73 605	0	-547 410	-63 336	0		-610 746
Müügid	0	-70 700	-721	0	-71 421	0	0		-71 421
31.12.2009									
Soetusmaksumus	0	1 939 413	211 938	26 813 750	28 965 101	754 387	0		29 719 488
Akumuleeritud kulum	0	-956 469	-140 057	0	-1 096 526	-218 998	0		-1 315 524
Jääkmaksumus	0	982 944	71 881	26 813 750	27 868 575	535 389	0		28 403 964
Ostud ja parendused	1 480 168	1 221 419	14 621	3 950 624	5 186 664	0	80 830	80 830	6 747 662
Amortisatsioonikulu	-12 335	-576 736	-55 256	-6 729 300	-7 361 292	-203 345	0		-7 576 972
Müügid	0	-83 632	0	0	-83 632	0	0		-83 632
31.12.2010									
Soetusmaksumus	1 480 168	2 783 875	226 559	30 764 375	33 774 809	728 814	80 830	80 830	36 064 621
Akumuleeritud kulum	-12 335	-1 239 880	-195 313	-6 729 301	-8 164 494	-396 770	0	0	-8 573 599
Jääkmaksumus	1 467 833	1 543 995	31 246	24 035 074	25 610 315	332 044	80 830	80 830	27 491 022

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2010	2009
Masinad ja seadmed	87 624	54 836
Transpordivahendid	87 624	0
Arvutid ja arvutisüsteemid	0	3 130
Muud masinad ja seadmed	0	51 706
Kokku	87 624	54 836

Seoses tootmistegevuse alustamisega soetas AS Santa Maria 2009. aastal materiaalsed ja immateriaalsed põhivara kokku 29 007 606 krooni väärtuses. Sellest tasuti hankijatele samal perioodil 490 297 krooni. Ülejäänud summa, 28 517 309 krooni, on tasutud jaanuaris 2010. Investeeringutegevusest tulenevaid rahavoogusid on korrigeeritud põhivara eest jaanuaris 2010 tasutud summa võrra.

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	389 449	0	389 449
Akumuleeritud kulum	-249 470	0	-249 470
Jääkmaksumus	139 979	0	139 979
Ostud ja parendused	1 550 932	120 000	1 670 932
Amortisatsioonikulu	-141 770	0	-141 770
31.12.2009			
Soetusmaksumus	1 940 381	120 000	2 060 381
Akumuleeritud kulum	-391 240	0	-391 240
Jääkmaksumus	1 549 141	120 000	1 669 141
Ostud ja parendused	488 172	693 316	1 181 488
Amortisatsioonikulu	-668 433	0	-668 433
Ümberklassifitseerimised	0	-488 172	-488 172
31.12.2010			
Soetusmaksumus	2 389 733	325 144	2 714 877
Akumuleeritud kulum	-1 020 853	0	-1 020 853
Jääkmaksumus	1 368 880	325 144	1 694 024

Lisa 7 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik	2010	2009
Kasutusrendikulu	2 277 839	1 972 739
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	1 984 804	1 317 074
1-5 aasta jooksul	2 557 005	1 098 571

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel transpordivahendeid ja arvutustehnikat.

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline laen	100 000 000	0	100 000 000	0	2,338%	EUR	31.12.2013	18
Pikaajalised laenud kokku	100 000 000	0	100 000 000	0				
Laenukohustused kokku	100 000 000	0	100 000 000	0				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduslaen	27 945 657	27 945 657	0	0	5,105%	EUR	Tähtajatu	
Lühiajalised laenud kokku	27 945 657	27 945 657	0	0				
Laenukohustused kokku	27 945 657	27 945 657	0	0				

Nordea Bank Finland Plc. Eesti filiaaliga sõlmitud arvelduslaenu leping lõpetati 26. jaanuaril 2010.a. Samal kuul sai AS Santa Maria pikaajalist laenu summas 105 000 000 krooni grupi ettevõtjalt, millest aruandeperioodil tagastati 5 000 000 krooni. Täiendav informatsioon on toodud lisa 18 Seotud osapooled.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	12 376 975	5 742 179	
Võlad töövõtjatele	5 089 091	1 648 241	
Maksuvõlad	1 300 198	292 686	3
Muud võlad	4 948 681	2 226 292	4
Võlad grupi ettevõtetele	4 654 933	85 135 661	18
Kokku võlad ja ettemaksed	28 369 878	95 045 059	

Võlad grupi ettevõtetele on toodud lisa 18 Seotud osapooled. Muud võlad sisaldavad arveid kaupade eest, mis on 31.12.2010 seisuga AS Santa Maria poolt tellitud ning mis tarnetingimuste kohaselt kuuluvad ettevõttele summas 4 541 962 krooni (31.12.2009: 1 956 086 krooni).

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Ettevõtte tulumaks	6 134 520	3 677 636
Kokku tingimuslikud kohustused	6 134 520	3 677 636

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2009 moodustas 17 512 550 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksud kohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 3 677 636 krooni. Seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 13

834 915 krooni.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2010 moodustas 23 077 481 krooni. Maksimalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 6 134 520 krooni. Seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 16 942 961 krooni.

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Netomeetod		
	31.12.2010 Saadud	31.12.2010 Tagastatud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
EAS eksporditurunduse toetus	644 346	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	644 346	0
Kokku sihtfinantseerimine	644 346	0

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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Aktsiakapital	400 000	400 000
Aktsiate arv (tk)	400	400
Aktsiate nimiväärtus	1 000	1 000

Majandusaastal 01.01.2010 kuni 31.12.2010 muudatusi aktsiakapitalis ei toimunud.

Lisa 13 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Rootsi	92 933 820	243
Eesti	79 535 950	69 572 859
Leedu	43 101 554	39 778 963
Läti	24 685 435	21 707 158
Soome	10 481 375	0
Poola	4 885 437	0
Taani	336 245	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	255 959 816	131 059 223
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	57 701 515	33 142 510
Ukraina	5 550 995	3 771 255
Valgevene	3 832 158	1 893 370
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	67 084 668	38 807 135
Kokku müügitulu	323 044 484	169 866 358
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Maitseainete toomine ja müük	315 637 793	169 866 358
Teenused grupi ettevõtetele	7 406 691	0
Kokku müügitulu	323 044 484	169 866 358

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	128 543 393	0
Varude allahindlus ja mahakandmine	1 055 172	432 559
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	48 728 202	95 483 840
Muud kulud	9 470 719	707 262
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	187 797 486	96 623 661

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Marketingi- ja tootearenduskulud	37 848 562	25 949 341
Rendi- ja logistikakulud	12 293 602	5 983 817
Juhtimis-, müügi- ja muu teenuse kulud	6 782 606	6 027 268
IT-kulud	5 701 206	2 011 566
Töötajate lähetus-, koolitus ja muud kulud	5 428 741	2 393 925
Sõidukite rendi-, kütuse- ja muud kulud	4 064 430	3 903 632
Muud	2 545 022	2 438 902
Kokku mitmesugused tegevuskulud	74 664 169	48 708 451

Lisa 16 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	38 541 560	19 067 128
Sotsiaalmaksud	11 329 307	4 675 087
Kokku tööjõukulud	49 870 867	23 742 215
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	142	52

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	138 313	65 194
Intressitulu hoiustelt	138 313	65 194
Intressikulud	-2 960 095	-525 089
Intressikulu laenuidelt	-2 960 095	-525 089
Muud finantstulud ja -kulud	0	-662 565
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 821 782	-1 122 460

Lisa 18 Seotud osapooled

(kroonides)

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

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	1 215 031	3 989 866	0	4 093 600
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	377 515	100 665 067	224 344	81 042 061
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	1 203 900	0	312 800

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	78 037 330	92 774 596	27 889 139	243
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	19 623 631	9 854 437	104 925 847	2 088 138

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	6 001 965	1 586 144

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Aktsiaseltsi juhatus 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 6 001 965 krooni, millest 31.12.2010 seisuga on välja maksmata 1 203 900 krooni. Nõukogule töötasu ei maksta. Juhatus liikme tagasikutsumise korral makstakse juhatuse liikmele hüvitist tema kuue kuu juhatuse liikme tasu suuruses summas.

AS Santa Maria sai 2010.a jaanuaris pikaajalist laenu konsolideerimisgruppi kuuluvalt ettevõttelt 105 000 000 krooni, millest aruandeperioodil maksti tagasi 5 000 000 krooni. Kohustused teistele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatele ettevõtjatele seisuga 31.12.2010 koosneb pikaajalisest laenuvõlast 100 000 000 krooni.

Aruandeperioodi ostud emaettevõtjalt jagunevad järgmiselt:

kaubad 77 916 257 krooni (2009: 27 889 139 krooni)

teenused 121 073 krooni (2009: 0 krooni)

Aruandeperioodi ostud teistelt samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatelt ettevõtjatelt jagunevad järgmiselt:

kaubad 2 971 399 krooni (2009: 95 134 757 krooni)

teenused 13 718 822 krooni (2009: 9 791 090 krooni)

intressid pikaajaliselt laenult 2 933 410 krooni (2009: 0 krooni);

Aruandeperioodi müügid emaettevõtjale jagunevad järgmiselt:

kaubad 92 774 596 krooni (2009: 243 krooni)

Aruandeperioodi müügid teistele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatele ettevõtjatele jagunevad järgmiselt:

kaubad 3 267 357 krooni (2009: 16 276 krooni)

teenused 6 468 029 krooni (2009: 2 071 862 krooni)

intressid kontsernikontolt 1 119 051 krooni (2009: 0 krooni).

Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 01.01.2011 ühines Eesti Vabariik eurotooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest tulenevalt konverteeris AS Santa Maria alates 01.01.2011 oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011 ja järgnevatel majandusaastatel finantsaruanded koostatakse eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku kursiga 15,6466 EEK/EUR.

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts Santa Maria (registrikood: 11305748) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT NUUDI	Juhatuse esimees	22.02.2011
EGGERT OTSA	Juhatuse liige	22.02.2011
MATI KIRSPUU	Juhatuse liige	22.02.2011
RAINER TAMMET	The member of the management board	22.02.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Santa Maria aktsionäridele

Oleme auditeerinud lehekülgedel 5 kuni 19 esitatud AS Santa Maria raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeauditiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Need standardid nõuavad, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindlustunde, 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 auditi otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab auditiitor nende riskide hindamisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja 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 ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Santa Maria finantsseisundit seisuga 31. detsember 2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Indrek Alliksaar

KPMG Baltics OÜ
Tegevusluba nr 17
Narva mnt 5, Tallinn
28. veebruar 2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Santa Maria (registrikood: 11305748) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK ALLIKSAAR	Vandeaudiitor	28.02.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 512 550
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 564 930
Kokku	23 077 480
2010 aasta kasumit ei jaotata ja 2010 aasta kasum lisatakse eelmiste perioodide kasumile.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kohvi, tee, kakao ja maitseainete hulgemüük	46371	315637793	97.71%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6652000
Faks	+372 6652010
E-posti aadress	eggert.otsa@santamaria.ee
E-posti aadress	peeter.kodar@santamaria.ee
E-posti aadress	info@santamaria.ee