

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: AS MATE

registrikood: 10063390

tänava/talu nimi, Turu 45B

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50106

telefon: +372 7402100

faks: +372 7402101

e-posti aadress: info@tooriistakeskus.ee

veebilehe aadress: www.tooriistakeskus.ee

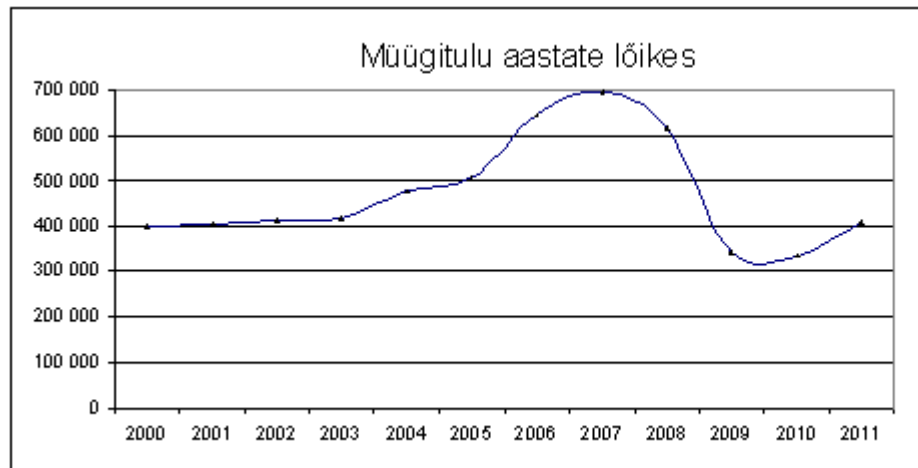
Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Aktsiakapital	14
Lisa 10 Müügitulu	15
Lisa 11 Tööjõukulud	15
Lisa 12 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

AS Mate on ettevõtte, mis tegeleb tööriistade müügi ning hooldusega. 2007-2009 aasta ülemaailmsest finantskriisist põhjustatud käibelangusest on AS Mate tasapisi taastumas ning eelmistel aastatel saavutatud turuosa hakkasime kasvatama. Möödunud aasta tõi positiivse kasvu, mis oli tingitud eeskätt järgmistest teguritest:

- Tõusev majanduskasv ja paranev majanduskliima
- Kõrgema müügi kattega toodete suurendamine.
- Nende tegurite mõjul kasvas ettevõtte kaubanduse ja teenuste segmentide kasumlikkus.



Tulud,

kulud ja kasum

2011. aastal moodustas AS Mate müügitulu 397 tuh EUR (2010 aastal 334 tuh EUR), kasvades aastaga 19%. Müügitulust moodustas 99% kaupade müük ja 2% teenuste müük.

AS Mate kasumiks kujunes 8042 EUR (2010 aastal oli kasum 4053 EUR).

Peamised finantssuhtarvud	2011	2010
Tulu kasv	19%	-3%
Brutokasumi määr %	23%	20%
Kasumi kasv	98%	-
Puhasrentaabilus	2%	1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,83	3,42
ROA	5%	3%
ROE	7%	4%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2011 - \text{müügitulu } 2010) / \text{müügitulu } 2010 * 100$
- Brutokasumimäär (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2011 - \text{puhaskasum } 2010) / \text{puhaskasum } 2010 * 100$
- Puhasrentaabilus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

- $ROE (\%) = \text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes, mistõttu valuutakursi riski ei ole.

Ettevõtte pole lühi- ega pikaajalisi laene, ega ei plaanita võtta 2012 aastal. Analüütikute hinnangul on lähiaastatel oodata intressimäärade tõusu, mis ei avalda seega mõju ettevõtte intressikuludele.

Investeeringud

Ettevõtte on pidevalt panustanud tootearendusse ja tootmisprotsessi efektiivsuse tõstmisesse. Majandusaastal investeeriti jätkuvalt remondisüsteemi juurutamisse.

Personal

AS Mate keskmine töötajate arv majandusaastal oli 5 töötajat. 2011 suurenesid töötajate palgakulud 21%. 2011 aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 36,8 tuh EUR, 2010 aastal 30,5 tuh EUR.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

AS Mate põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Ettevõtte ootuste kohaselt suurendatakse 2012. aastal müüki ja turuosa eeskätt muruniidukite sektoris. 2012 aastaks ootame seoses eurole Euroopa Liidu koostööpartnerite usalduse tõusu AS Mate suhtes veelgi ning ettevõtte senistele tarnijatele lisanduvad ka teised Euroopa Liidu liikmesriigid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	45 327	33 974	2
Nõuded ja ettemaksed	15 353	7 981	3
Varud	95 430	76 785	5
Kokku käibevara	156 110	118 740	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	355	1 717	3
Materiaalne põhivara	17 776	17 411	6
Kokku põhivara	18 131	19 128	
Kokku varad	174 241	137 868	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 049	10 964	7
Võlad ja ettemaksed	53 109	23 788	8
Kokku lühiajalised kohustused	55 158	34 752	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 925	0	
Kokku pikaajalised kohustused	7 925	0	7
Kokku kohustused	63 083	34 752	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	25 560	25 565	9
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 000	70 942	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 042	4 053	
Kokku omakapital	111 158	103 116	
Kokku kohustused ja omakapital	174 241	137 868	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	397 489	333 620	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-316 636	-268 306	
Brutokasum (-kahjum)	80 853	65 314	
Turustuskulud	-50 801	-27 881	
Üldhalduskulud	-20 017	-33 417	
Muud ärikulud	-2 131	0	
Ärikasum (kahjum)	7 904	4 016	
Finantstulud ja -kulud	138	37	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 042	4 053	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 042	4 053	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 904	4 016	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 112	2 837	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	2 132	0	
Kokku korrigeerimised	4 244	2 837	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 372	5 910	
Varude muutus	-18 645	4 874	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	28 330	-16 510	
Kokku rahavood äritegevusest	14 461	1 127	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 274	0	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	13 667	0	
Antud laenud	0	-3 899	
Antud laenude tagasimaksed	1 276	905	
Laekunud intressid	540	302	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 209	-2 692	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-8 915	-1 183	
Makstud intressid	-402	-266	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 317	-1 449	
Kokku rahavood	11 353	-3 014	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33 974	36 988	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 353	-3 014	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	45 327	33 974	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	2 556	70 942	99 063
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	4 053	4 053
31.12.2010	25 565	2 556	74 995	103 116
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 042	8 042
Muud muutused omakapitalis	-5		5	0
31.12.2011	25 560	2 556	83 042	111 158

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Mate 2011 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 Mate kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on AS Mate arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on teostatud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestus, 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. Reskontrote ja pearaamatu vahelisi sendierinevusi kajastati perioodikuluna või -tuluna.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud Eurodesse. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

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 üldhalduskulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. 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.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsetest tootmismahutustest lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639,1 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 põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Maa ei amortiseerita

Ehitised ja rajatised 10 - 20 aastat

Seadmed 2 – 5 aastat

Sõidukid 3 – 10 aastat

Muu inventar 2 – 5 aastat

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 ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust 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.

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.

Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumise.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Müügiotel põhivara

Müügiotel põhivarana kajastatakse bilansis sellised materiaalse ja immateriaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul.

Müügiotel põhivara amortiseerimine lõpetatakse vara ümberklassifitseerimise hetkel. Müügiotel põhivara kajastatakse bilansis käibevara hulgas, kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglasest väärtuses (miinus hinnangulised müügikulutused), lähtudes sellest kumb on madalam.

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

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

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.

Maksimaalne võimalik tulumaksuhustuse 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.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2011 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4 162	6 481
Arvelduskontod	28 383	14 711
Tähtajalised hoiused	12 782	12 782
Kokku raha	45 327	33 974

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	13 991	6 194	
Ostjatelt laekumata arved	13 991	6 194	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	510	4
Muud nõuded	1 717	2 994	
Laenunõuded	1 362	1 277	
Pikaajalised laenunõuded	355	1 717	
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 708	9 698	

Laenunõue:

Alusvaluuta EUR

Maksetähtaeg 31.03.2013

Intressimäär 6.5%

Sama kehtis ka 31.12.2010.a.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	857	510	0
Üksikisiku tulumaks	372	0	240
Sotsiaalmaks	904	0	635
Kohustuslik kogumispension	38	0	17
Töötuskindlustusmaksed	104	0	70
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 275	510	962

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	95 430	76 785
Kokku varud	95 430	76 785

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	31 948	31 948	31 948
Akumuleeritud kulum	-11 700	-11 700	-11 700
Jääkmaksumus	20 248	20 248	20 248
Amortisatsioonikulu	-2 837	-2 837	-2 837
31.12.2010			
Soetusmaksumus	31 948	31 948	31 948
Akumuleeritud kulum	-14 537	-14 537	-14 537
Jääkmaksumus	17 411	17 411	17 411
Ostud ja parendused	18 275	18 275	18 275
Amortisatsioonikulu	-2 112	-2 112	-2 112
Müügid	-15 798	-15 798	-15 798
31.12.2011			
Soetusmaksumus	24 604	24 604	24 604
Akumuleeritud kulum	-6 828	-6 828	-6 828
Jääkmaksumus	17 776	17 776	17 776

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	25 619	0
Transpordivahendid	25 619	0
Kokku	25 619	0

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising AS	9 974	2 049	7 925		4,416	EUR	31,12,2012
Kapitalirendikohustused kokku	9 974	2 049	7 925				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising AS	10 964	10 964	0	0	4,416	EUR	30,06,2016
Kapitalirendikohustused kokku	10 964	10 964	0	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	17 361	16 866
Kokku	17 361	16 866

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	50 003	22 015	
Võlad töövõtjatele	831	811	
Maksuvõlad	2 275	962	4
Kokku võlad ja ettemaksed	53 109	23 788	

Lisa 9 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	25 560	25 565
Aktsiate arv (tk)	400	400
Aktsiate nimiväärtus	63.91	63.91

AS MATE jaotamata kasum kokku oli 83 042 EUR.

2010.a. jaotamata kasum kokku oli 74 995 EUR.

Kui kogu jaotamata kasum välja maksta kaasneks sellega tulumaksukulu 17 439 EUR (2010.a. 15 749 EUR).

2012 aastal ei plaanita dividende maksta.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	394 797	333 598
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	2 692	22
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	397 489	333 620
Kokku müügitulu	397 489	333 620
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	290 554	274 093
Mootorrataste, nende osade ja lisaseadmete müük, hooldus ja remont	99 657	57 038
Elektronika- ja optikaseadmete remont	7 278	2 489
Kokku müügitulu	397 489	333 620

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	27 429	22 996
Sotsiaalmaksud	9 001	7 474
Töötuskindlustusmaksed	337	0
Kokku tööjõukulud	36 767	30 470
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	5

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	8 181	8 127

Seotud osapoleks loetakse tegev- ja kõrgemat juhtkonda.

Aruande digitaalallkirjad

AS MATE (registrikood: 10063390) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTTI NÖPS	Sisestaja	28.06.2012
PEEP OKK	Juhatuse liige	28.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS MATE aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS MATE raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, 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, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 15, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

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

Vandeaudiitori kohustus

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

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate 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 auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS MATE finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kaire Metsoja

Vandeaudiitori number 410

OÜ Audiitorbüroo RKT

Audiitorettevõtja tegevusloa number 72

Kitsas 8, Tartu

29. juuni 2012

Audiitorite digitaalallkirjad

AS MATE (registrikood: 10063390) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIRE METSOJA	Vandeaudiitor	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 042
Kokku	83 042
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	83 042
Kokku	83 042

2012 aruandeaasta kasum 8042 € lisada eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 042
Kokku	83 042
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	47521	290554	73.10%	Jah
Mootorrataste, nende osade ja lisaseadmete müük, hooldus ja remont	45401	99657	25.07%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	7278	1.83%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7402100
Faks	+372 7402101
E-posti aadress	info@tooriistakeskus.ee
Veebilehe aadress	www.tooriistakeskus.ee