

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2010

aruandeaasta lõpp: 30.09.2011

ärinimi: ORICA EESTI OSAÜHING

registrikood: 10186632

tänava/talu nimi, Jaama 10

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi vallasisene linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 41533

telefon: +372 3364611

faks: +372 3364620

e-posti aadress: info@orica-estonia.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 6 Kasutusrent	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Tulumaks	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Orica Eesti OÜ majandusaasta 2010/2011 oli järjekordselt väga edukas ja toodeti ning müüdi rekord kogus lõhkematerjale. Toodangu müügitulu kasvas eranditult kõikide toodete osas. Eelmise majandusaastaga võrreldes kasvas lõhkematerjalide müügitulu 19% ja vaatamata toormehindade tõusule maailmaturul ka puhaskasum 13% võrra. Investeeringuid tehti peamiselt tootmiselamistesse ja samuti Sirgala tehase infrastruktuuri tagamaks ohutust. Majandusaasta jooksul viidi eksperte kaasates läbi lisaks ISO 14001/9001 auditile ka erinevaid regulaarseid ohutusauditeid, mille käigus kõrvalekaldeid ei täheldatud ja tehtud ettepanekuid arvestab ettevõtte juhtkond ettevõtte edasise jätkusuutlikul arendamisel.

Majandusaasta müügitulu ulatus 24,1 mln euron.

Puhaskasumi summa oli 4,1 mln eurot. Investeeringuid tehti 0,9 mln euro ulatuses.

ORICA EESTI OÜ nõukogu koosseis on järgmine:

hr Stephen Connolly - esimees,

hr Veljo Aleksandrov - aseesimees,

hr Jeffery Court, hr Meelis Goldberg ja hr Mark Inman - liikmed.

Aruandeperioodi vältel töötas ettevõttes lisaks juhatajale/tegevjuhile kokku keskmiselt 83 inimest, kellele arvestatud töötasu oli 1 296,3 tuhat eurot. Juhatajale/tegevjuhile arvestatud tasu oli 105,3 tuhat eurot. Nõukogu liikmete tööd ei tasustatud.

Ettevõtte töötajatele ja juhatajale/tegevjuhile arvestatud preemiate ning tulemustasude eraldis moodustas 148,8 tuhat eurot.

Järgmise majandusaasta prognoos

Suures osas sõltub müügitulu Eestis endiselt põlevkivienergia ekspordist, kodumaise energiatarbimise mahust ja ka õlitootmiseks kasutatava põlevkivi kaevandamise kogustest. Eksportturgudel Euroopas on ettevõtte turupositsioon pidevalt paranenud ning see avaldab positiivset mõju majandustulemustele.

Toorainekulude osas on oodata jätkuvat volatiilsust seoses süveneva võlakriisiga Euroopas ning kasvava ebakindlusega ka mujal maailmas. Vaatamata eeltoodule püsib ettevõtte toodang konkurentsivõimeline eelkõige tänu Sirgala tehase kõrgele tehnoloogilisele tasemele ja automatiseeritud lõhkeaine segamis- ja laadimismasinadele, mis võimaldavad kuluefektiivselt toota ka lõhkeaineid, mille tootmiseks teistel tootjatel know-how puudub.

Urmas Rägo

juhataja

/allkirjastatud digitaalselt/

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2011	30.09.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 245 777	3 081 724	
Nõuded ja ettemaksed	691 878	1 415 722	15
Varud	1 555 467	1 364 025	3
Kokku käibevara	7 493 122	5 861 471	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 726 342	5 028 227	4
Kokku põhivara	4 726 342	5 028 227	
Kokku varad	12 219 464	10 889 698	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 181 959	2 412 996	2, 7
Kokku lühiajalised kohustused	3 181 959	2 412 996	
Kokku kohustused	3 181 959	2 412 996	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 580 000	3 579 052	9
Kohustuslik reservkapital	358 000	357 905	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	953 127	889 199	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 146 378	3 650 546	
Kokku omakapital	9 037 505	8 476 702	
Kokku kohustused ja omakapital	12 219 464	10 889 698	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010	Lisa nr
Müügitulu	24 085 059	18 990 840	10
Muud äritulud	148 164	3 869	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	9 685	-9 625	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 106 857	-10 654 079	11
Mitmesugused tegevuskulud	-765 003	-723 360	12
Tööjõukulud	-2 081 736	-1 834 487	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 230 633	-1 251 551	4
Ärikasum (-kahjum)	5 058 679	4 521 607	
Finantstulud ja -kulud	40 826	18 138	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 099 505	4 539 745	
Tulumaks	-953 127	-889 199	14
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 146 378	3 650 546	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 058 679	4 521 607
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 230 633	1 251 551
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-17 717	-1 366
Kokku korrigeerimised	1 212 916	1 250 185
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	723 843	-755 585
Varude muutus	-191 442	70 306
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	612 614	82 889
Laekunud intressid	42 343	20 342
Makstud ettevõtte tulumaks	-953 127	-889 199
Kokku rahavood äritegevusest	6 505 826	4 300 545
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-772 994	-749 024
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	18 312	1 366
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-754 682	-747 658
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-3 585 575	-3 345 080
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 585 575	-3 345 080
Kokku rahavood	2 165 569	207 807
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 081 724	2 876 121
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 165 569	207 807
Valuutakursside muutuste mõju	-1 516	-2 204
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 245 777	3 081 724

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2009	3 579 052	357 905	4 234 279	8 171 236
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	3 650 546	3 650 546
Makstud dividendid	0	0	-3 345 080	-3 345 080
30.09.2010	3 579 052	357 905	4 539 745	8 476 702
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	4 146 378	4 146 378
Makstud dividendid	0	0	-3 585 575	-3 585 575
Muud muutused omakapitalis	948	95	-1 043	0
30.09.2011	3 580 000	358 000	5 099 505	9 037 505

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Orica Eesti OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Orica Eesti OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Majandusaasta algas 1. oktoobril 2010 ja lõppes 30. septembril 2011. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 30. september 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud kasumiaruande real "mitmesugused tegevuskulud". Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

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 kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulusid varudele jagatud lähtudes ettevõtte normaalsest tootmismahjust. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimisväärtuse.

Varude hindamisel neto realiseerimisväärtusesse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel "kaubad, toore, materjal ja teenused".

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 1 000 eurot ja/või mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega ja/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.

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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	10
Masinaid ja seadmed	5
Muud inventar	3

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 amortisatsiooniperioodid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parandustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

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 õiglase väärtus (miinus müügikulud) või kasutusväärtusest. Vara kasutusväärtuse hindamisel diskonteeritakse vara kasutamisest ja kasutusjärgest müügist tekkivad tulevased rahavood nüüdisväärtusesse kasutades diskontomäärana intressimäära, mida investorid eeldaksid tulususena sarnasesse projekti investeerimisel. 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.

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

Rendid

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

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa makseteks ja finantstuluks. Finantstulu kajastatakse rendiperioodi jooksul.

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

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

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 tugineetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, mille realiseerumine ressursside väljaminekul on tõenäoline (üle 50%) ning suurus usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevat 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.

Potentsiaalseteks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või nende suuruse hindamine ei ole usaldusväärne. Potentsiaalsete kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega-vara ei saa tekkida.

Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas 8.

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.

Lisainformatsioon

Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 30. september 2011 ja aruande koostamise 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.09.2011	30.09.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	332 927	198 392
Üksikisiku tulumaks	40 724	39 268
Erisoodustuse tulumaks	1 067	1 025
Sotsiaalmaks	76 543	73 835
Kohustuslik kogumispension	1 904	843
Töötuskindlustusmaksed	8 521	8 386
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	461 686	321 749

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	30.09.2011	30.09.2010
Tooraine ja materjal	1 049 298	808 932
Lõpetamata toodang	41 242	35 587
Valmistoodang	125 213	121 183
Müügiks ostetud kaubad	277 878	245 094
Ettemaksed varude eest	0	39 630
Varuosad	61 836	113 599
Kokku varud	1 555 467	1 364 025

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
30.09.2009					
Soetusmaksumus	4 366 225	9 552 557	462 438		14 381 220
Akumuleeritud kulum	-2 246 617	-7 013 861	-214 862		-9 475 340
Jääkmaksumus	2 119 608	2 538 696	247 576		4 905 880
Ostud ja parendused	124 269	1 243 034	6 595		1 373 898
Amortisatsioonikulu	-267 931	-910 948	-72 672		-1 251 551
30.09.2010					
Soetusmaksumus	4 490 494	10 795 592	459 506		15 745 592
Akumuleeritud kulum	-2 514 548	-7 924 810	-278 007		-10 717 365
Jääkmaksumus	1 975 946	2 870 782	181 499		5 028 227
Ostud ja parendused		129 004	12 953	787 386	929 343
Amortisatsioonikulu	-269 162	-891 091	-70 380		-1 230 633
Müügid		-595			-595
30.09.2011					
Soetusmaksumus	4 490 494	10 846 897	456 162	787 386	16 580 939
Akumuleeritud kulum	-2 783 710	-8 738 797	-332 090		-11 854 597
Jääkmaksumus	1 706 784	2 108 100	124 072	787 386	4 726 342

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Masina- ja seadmed	17 826	0
Muud masina- ja seadmed	17 826	
Muu materiaalne põhivara	486	1 366
Kokku	18 312	1 366

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
30.09.2009		
Soetusmaksumus	40 466	40 466
Akumuleeritud kulum	-40 466	-40 466
Jääkmaksumus	0	0
30.09.2010		
Soetusmaksumus	40 466	40 466
Akumuleeritud kulum	-40 466	-40 466
Jääkmaksumus	0	0
30.09.2011		
Soetusmaksumus	40 466	40 466
Akumuleeritud kulum	-40 466	-40 466
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Kasutusrendikulu	40 733	40 697
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	30.09.2011	30.09.2010
12 kuu jooksul	32 347	29 889
1-5 aasta jooksul	28 787	23 068

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimusel mitmeid transpordivahendeid ja hoonet

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2011	30.09.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 379 495	1 799 341	15
Võlad töövõtjatele	340 778	291 906	
Maksuvõlad	461 686	321 749	2
Kokku võlad ja ettemaksed	3 181 959	2 412 996	

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

Orica Eesti OÜ jaotamata kasum seisuga 30.09.2011 moodustas 5 099 505 eurot. Ettevõtte juhatuse ettepaneku kohaselt toimub dividendide väljamaksmine 2012.aastal.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda nimetatud jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena 2012.aastal, on 1 070 896 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 4 028 609 eurot.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2011/2012. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa (arvestatuna määraga 21/79 netodividendidest) ei või ületada kasumi jaotamise ettepanekus esitatud jaotuskõiblikku kasumit seisuga 30.09.2011.

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	30.09.2011	30.09.2010
Osakapital	3 580 000	3 579 052
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus		
Osakapital koosneb kahes osast, mille nimiväärtused on 2 327 000 eurot ja 1 253 000 eurot.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	21 604 379	17 217 806
Saksamaa	1 427 372	1 298 651
Muud Euroopa Liidu riigid	1 053 308	474 383
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	24 085 059	18 990 840
Kokku müügitulu	24 085 059	18 990 840
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Lõhkeaine tootmine ja initsieerimisvahendite müük	24 042 092	18 983 399
Muud	42 967	7 441
Kokku müügitulu	24 085 059	18 990 840

Müügitulust valdava enamuse moodustas müük seotud osapooltele (vt lisa 15).

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Tooraine ja materjal	14 123 199	9 868 284
Energia	117 765	93 445
Varuosad, tööriistad, remondimaterjalid ja seadmete remont	327 484	276 992
Muud	538 409	415 358
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	15 106 857	10 654 079

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Ostetud teenused, kindlustus ja konsultatsioonid	356 574	348 406
Töötajatega seotud kulud	170 359	150 602
Teenindus, hooldus ja remont	146 106	130 874
Maksud	17 596	13 165
Muud	74 368	80 313
Kokku mitmesugused tegevuskulud	765 003	723 360

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Palgakulu	1 550 517	1 366 670
Sotsiaalmaksud	531 219	467 817
Kokku tööjõukulud	2 081 736	1 834 487
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	84	84

Lisa 14 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	01.10.2010 - 30.09.2011		01.10.2009 - 30.09.2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	3 585 575	953 127	3 345 080	889 199
Kokku	3 585 575	953 127	3 345 080	889 199

Väljakuulutatud dividendid maksti majandusaasta jooksul välja kogu ulatuses ja tasuti ka tulumaks.

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Sprengstoff-Verwertungsgesellschaft mbH
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Saksamaa
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Orica
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Austraalia

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.09.2011		30.09.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	549 273	71 326	1 344 349	139 397

	01.10.2010 - 30.09.2011		01.10.2009 - 30.09.2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 542 721	22 520 201	1 103 023	18 447 455

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Arvestatud tasu	105 333	101 935

Perioodil 01.10.2010 – 30.09.2011 moodustas lisaks ülaltoodud tabelis esitatule Orica Eesti tegevjuhile arvestatud tulemustasu eraldi 33 638 eurot, mille väljamaksmise otsustab ettevõtte nõukogu.

Müügitulu ühele osanikest on aastaaruandes vähendatud 1,2 miljoni euro võrra lähtudes esialgsest kokkuleppest. Vastav otsus on aastaaruande koostamise hetkel ettevõtte nõukogu poolt kinnitamata.

Aruande digitaalallkirjad

ORICA EESTI OSAÜHING (registrikood: 10186632) 01.10.2010 - 30.09.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS RÄGO	Juhatuse liige	27.10.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Orica Eesti OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Orica Eesti OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 30.09.2011, 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 4-16 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 arv näitajate 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 Orica Eesti OÜ finantsseisundit seisuga 30.09.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Andres Root

Vandeaudiitori number 9

KPMG Baltics OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 17

Narva mnt. 5, Tallinn

27.10.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

ORICA EESTI OSAÜHING (registrikood: 10186632) 01.10.2010 - 30.09.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES ROOT	Vandeaudiitor	27.10.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	953 127
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 146 378
Kokku	5 099 505
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	4 028 609
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	
Tulumaks dividendidelt	1 070 896
Kokku	5 099 505
Arvestuslik jaotamata kasum - 0	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lõhkeaine tootmine	20511	24042092	99.82%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sprengstoff- Verwertungsgesellschaft			2327000 EUR
Eesti Energia Kaevandused AS	10032389	Jaama 10	1253000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3364611
Faks	+372 3364620
E-posti aadress	info@orica-estonia.com