

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Ermatiko

registrikood: 10225875

tänava/talu nimi, Vabaõhumuuseumi tee 22
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13516

telefon: +372 6055263

faks: +372 6055266

e-posti aadress: mail@ermatiko.ee

veebilehe aadress: www.ermatiko.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Kasutusrent	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 14 Osakapital	18
Lisa 15 Müügitulu	18
Lisa 16 Muud äritulud	18
Lisa 17 Tööjõukulud	19
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 19 Tulumaks	19
Lisa 20 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Ermatiko tegeleb pehme elutoamööbli tootmisega. Valmistatakse diivaneid, nurgadiivaneid, tugitoole ja järeid.

Suurem osa ettevõtte toodangust turustatakse Skandinaaviamaades, suurim ekspordi sihtriik 2012. aastal oli Soome.

Tulud ja kasum

2012. aastal moodustas OÜ Ermatiko müügitulu 3,28 mln €, vähenemine võrreldes eelmise aastaga 8,3%. Müügitulust moodustas 87% eksport ja 13% müük Eestisse. Toodangu müük välisriikidele vähenes 13,3%. Müük Eestis suurenes 50,5 %.

Ettevõtte 2012. aasta kasumiks kujunes 38,9 tuhat €, mis on 78,3% vähem kui eelmisel aastal.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud välisriikide ja –kliientidega toimuvad eurodes, mistõttu on valuutakursside risk madal.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 47,4 tuhat €.

Personal

OÜ Ermatiko keskmine töötajate arv majandusaastal oli 60 töötajat. 2012. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 832 tuhat €, vähenedes aastaga 2,3%.

Osaühingu juhatus on kolmeliikmeline. Juhatusel liikmetele töö eest juhatuses tasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Järgmisel majandusaastal on Ermatiko OÜ põhieesmärgiks turuosa säilitamine Skandinaaviamaades ning sisenemine Saksamaa, Hollandi ja Venemaa turule.

OÜ Ermatiko peamised finantssuhtarvud olid:

	Arvutusmetoodika	2012	2011
Omakapitali tulukus	Puhaskasum / Omakapital * 100	2,4 %	11 %
Omakapitali määr	Omakapital / Varad kokku * 100	66 %	66 %
Müügitulu kasv	Müügitulu 2012 – Müügitulu 2011 / Müügitulu 2011 * 100	-8,3%	12,3%
Brutokasumi määr	Brutokasum / Müügitulu * 100	1,8%	5,9%
Kasumi kasv	Puhaskasum 2012 – Puhaskasum 2011 / Puhaskasum 2011 * 100	-78,3%	-0,09 %
Puhasrentaabilus	Puhaskasum / Müügitulu * 100	1,2%	5%
Jätkuvuse koefitsient	Käibevara / Lühiajalised kohustused	2,07	2,39
Maksevalmiduse kordaja	Raha / Lühiajalised kohustused	0,22	0,47

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	124 896	228 370	2
Nõuded ja ettemaksed	646 096	683 319	3
Varud	383 520	250 656	5
Kokku käibevara	1 154 512	1 162 345	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 223 429	1 269 280	6
Immateriaalne põhivara	57 508	0	7
Kokku põhivara	1 280 937	1 269 280	
Kokku varad	2 435 449	2 431 625	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	69 072	74 731	8
Võlad ja ettemaksed	487 528	411 093	11
Kokku lühiajalised kohustused	556 600	485 824	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	277 184	338 012	8
Kokku pikaajalised kohustused	277 184	338 012	
Kokku kohustused	833 784	823 836	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 565	2 556	14
Registreerimata osakapital	0	9	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 559 968	1 425 849	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 876	179 119	
Kokku omakapital	1 601 665	1 607 789	
Kokku kohustused ja omakapital	2 435 449	2 431 625	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	3 285 669	3 583 517	15
Muud äritulud	187 580	112 714	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 569 110	-1 723 675	
Mitmesugused tegevuskulud	-891 519	-790 592	
Tööjõukulud	-831 993	-851 862	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-110 487	-108 063	6,7
Muud ärikulud	-9 951	-10 137	
Ärikasum (kahjum)	60 189	211 902	
Finantstulud ja -kulud	-9 351	-12 396	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	50 838	199 506	
Tulumaks	-11 962	-20 387	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 876	179 119	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	60 189	211 902	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	110 487	108 063	6,7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-5 417	-21 933	16
Muud korrigeerimised	82	0	
Kokku korrigeerimised	105 152	86 130	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-122 935	46 763	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	20 039	-21 745	
Makstud intressid	-9 451	-12 701	18
Kokku rahavood äritegevusest	52 994	310 349	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-78 351	-45 273	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	5 417	21 933	
Laekunud intressid	100	305	18
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-72 834	-23 035	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-60 201	-58 056	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-23 433	-56 697	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	9	
Makstud dividendid	0	-134 100	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-35 647	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-83 634	-284 491	
Kokku rahavood	-103 474	2 823	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	228 370	225 547	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-103 474	2 823	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	124 896	228 370	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556		256	1 502 543	1 505 355
Aruandeaasta kasum (kahjum)				179 119	179 119
Muutused muudest omanike sissemaksetest		9			9
Makstud dividendid				-76 694	-76 694
31.12.2011	2 556	9	256	1 604 968	1 607 789
Aruandeaasta kasum (kahjum)				38 876	38 876
Makstud dividendid				-45 000	-45 000
Muud muutused omakapitalis	9	-9			0
31.12.2012	2 565	0	256	1 598 844	1 601 665

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ermatiko OÜ 2012. aasta 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. Ermatiko OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke pankades. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga konkreetse kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi, võttes arvesse informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Arvestusperioodil varude allahindlust ei toimunud. Valmis- ja lõpetamata toodang on võetud arvele tootmisomahinnaga, mis koosneb nende otsestest ja kaudsetest kuludest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1300 € 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.

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis vastavad põhivara kriteeriumitele, kapitaliseeritakse ja lisatakse põhivara maksumusele. 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.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutab ettevõtte lineaarset meetodit.

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 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.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1300 €

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	50
Seadmed	15
Transpordivahendid	5
Arvutid	5
Muu materiaalne põhivara	5

Arvutitarkvara	10
----------------	----

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksete intressikulud kajastatakse aruandeperioodi finantskuludes.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Sihtfinantseerimine

Tegevuskulude ja varade sihtfinantseerimise kajastamisel kasutatakse brutomeetodit. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele soetusmaksumuses, saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

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.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	908	9 319
Arvelduskontod	123 988	219 051
Kokku raha	124 896	228 370

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	548 318	548 318			
Ostjatelt laekumata arved	548 318	548 318			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	50 523	50 523			4
Ettemaksed	47 255	47 255			
Tulevaste perioodide kulud	47 255	47 255			
Kokku nõuded ja ettemaksed	646 096	646 096			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	527 263	527 263			
Ostjatelt laekumata arved	527 263	527 263			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	48 924	48 924			4
Muud nõuded	4 134	4 134			
Viitlaekumised	4 134	4 134			
Ettemaksed	102 998	102 998			
Tulevaste perioodide kulud	102 998	102 998			
Kokku nõuded ja ettemaksed	683 319	683 319			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		845		716
Käibemaks	21 704		25 358	
Üksikisiku tulumaks		10 895		10 080
Sotsiaalmaks		21 535		20 176
Kohustuslik kogumispension		1 045		751
Töötuskindlustusmaksed		2 550		2 397
Ettemaksukonto jääk	28 819		23 566	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	50 523	36 870	48 924	34 120

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	350 656	211 230
Lõpetamata toodang	13 379	12 270
Valmistoodang	12 208	17 341
Ettemaksed varude eest	7 277	9 815
Kokku varud	383 520	250 656

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2010								
Soetusmaksumus	15 781	887 980	104 157	8 198	697 907	810 262	2 009	1 716 032
Akumuleeritud kulum	0	-89 707	-86 678	-6 786	-224 432	-317 896	-2 009	-409 612
Jääkmaksumus	15 781	798 273	17 479	1 412	473 475	492 366	0	1 306 420
Ostud ja parendused			29 299		41 624	70 923		70 923
Muud ostud ja parendused			29 299		41 624	70 923		70 923
Amortisatsioonikulu	0	-22 610	-9 413	-718	-75 322	-85 453	0	-108 063
31.12.2011								
Soetusmaksumus	15 781	887 980	79 294	8 198	734 904	822 396	2 009	1 728 166
Akumuleeritud kulum	0	-112 317	-41 929	-7 504	-295 127	-344 560	-2 009	-458 886
Jääkmaksumus	15 781	775 663	37 365	694	439 777	477 836	0	1 269 280
Ostud ja parendused	3 059	36 941			24 250	24 250		64 250
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	3 059	36 941						40 000
Muud ostud ja parendused					24 250	24 250		24 250
Amortisatsioonikulu		-22 739	-10 312	-694	-76 356	-87 362		-110 101
31.12.2012								
Soetusmaksumus	18 840	924 265	52 213	5 948	749 202	807 363	2 009	1 752 477
Akumuleeritud kulum		-134 400	-25 160	-5 948	-361 531	-392 639	-2 009	-529 048
Jääkmaksumus	18 840	789 865	27 053	0	387 671	414 724	0	1 223 429

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	5 417	21 933
Transpordivahendid	5 417	21 550
Muud masinad ja seadmed		383
Kokku	5 417	21 933

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
Ostud ja parendused	57 894	57 894
Amortisatsioonikulu	-386	-386
31.12.2012		
Soetusmaksumus	57 894	57 894
Akumuleeritud kulum	-386	-386
Jääkmaksumus	57 508	57 508

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen	1 405	1 405			2,601	EUR		
Lühiajalised laenud kokku	1 405	1 405						
Pikaajalised laenud								
Investeeringislaen	275 306	46 128	229 178		1,537	EUR	25.03.2015	
Investeeringislaen	49 516	16 510	33 006		2,851	EUR	04.11.2015	
Pikaajalised laenud kokku	324 822	62 638	262 184					
Kapitalirendikohustused kokku	20 029	5 029	15 000					9
Laenukohustused kokku	346 256	69 072	277 184					

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen	839	839				EUR		
Lühiajalised laenud kokku	839	839						
Pikaajalised laenud								
Investeeringislaen	319 750	43 646	276 104		2,748	EUR	25.03.2015	
Investeeringislaen	65 273	15 639	49 634		4,205	EUR	04.11.2015	
Pikaajalised laenud kokku	385 023	59 285	325 738					
Kapitalirendikohustused kokku	26 881	14 607	12 274					9
Laenukohustused kokku	412 743	74 731	338 012					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2012	31.12.2011
Maa	15 781	15 781
Ehitised	743 475	764 023
Kokku	759 256	779 804

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Sõidukid	12 274	3 032	9 242		2,95	EUR	2016
Masinad ja seadmed	7 755	1 997	5 758		2,47	EUR	2016
Kapitalirendikohustused kokku	20 029	5 029	15 000				

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Sõidukid	16 790	4 516	12 274		5,88	EUR	2016
Masinad ja seadmed	10 091	10 091			2,93	EUR	2012
Kapitalirendikohustused kokku	26 881	14 607	12 274				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	34 913	139 096
Kokku	34 913	139 096

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	21 931	26 440
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	10 791	8 339
1-5 aasta jooksul	23 396	35 168

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	280 735	280 735			
Võlad töövõtjatele	56 812	56 812			12
Maksuvõlad	36 870	36 870			4
Muud võlad	71 539	71 539			
Dividendivõlad	57 107	57 107			
Muud viitvõlad	14 432	14 432			
Saadud ettemaksed	41 572	41 572			
Tulevaste perioodide tulud	39 310	39 310			
Muud saadud ettemaksed	2 262	2 262			
Kokku võlad ja ettemaksed	487 528	487 528			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	231 282	231 282			
Võlad töövõtjatele	59 231	59 231			12
Maksuvõlad	34 120	34 120			4
Muud võlad	15 781	15 781			
Dividendivõlad	145	145			
Muud viitvõlad	15 636	15 636			
Saadud ettemaksed	70 679	70 679			
Tulevaste perioodide tulud	69 629	69 629			
Muud saadud ettemaksed	1 050	1 050			
Kokku võlad ja ettemaksed	411 093	411 093			

Jaotuses muud viitvõlad on kajastatud väljamaksmata töötasu maksud.

Ermatiko OÜ kasutab sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeedodit. Aastatel 2010-2011 EAS-ilt varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa 102119 € kajastati bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu. Soetatud vara amortiseeriti kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse 2010 ja 2011.aastal kokku 32490 € ja 2012.aastal 30319 €. Bilansipäeva seisuga jäi tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest saldoks 39310 €.

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	43 469	46 315
Puhkusetasude kohustus	13 343	12 916
Kokku võlad töövõtjatele	56 812	59 231

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Tehnoloogiainvesteeringute toetus	15 296		-1 346	-13 950	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	15 296		-1 346	-13 950	0
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Eksportiarendamise toetus		136 595		-30 805	105 790
Välismessitoetus		28 640	-686	-27 954	0
Teadmiste ja oskuste arendamise toetus		28 947			28 947
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		194 182	-686	-58 759	134 737
Kokku sihtfinantseerimine	15 296	194 182	-2 032	-72 709	134 737
	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Eksportiarendamise toetus	105 790		-29 625	-76 165	0
Teadmiste ja oskuste arendamise toetus	28 947			-28 947	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	134 737		-29 625	-105 112	0
Kokku sihtfinantseerimine	134 737		-29 625	-105 112	0

2011.aastal EAS-i poolt eraldatud toetusest projektile "OÜ Ermatiko ekspordiplaan" kasutati 2011. aastal ära 30805 ja 2012.aastal 76165 ning kasutamata jäi 29625 €.

2011.aastal alustatud projekt "Microsoft Dynamics NAV tootmislahenduse juurutamine Ermatiko OÜ-s" viidi lõpule 2012.aastal ning kasutati ära kogu summa 28947 €.

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 565	2 556
Osade arv (tk)	3	3
Kolm võrdset osa nimiväärtusega 855 €		

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	424 906	282 336
Läti	24 350	10 120
Rootsi	1 194 856	1 211 890
Soome	1 439 450	1 911 177
Taani	122 072	106 306
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	11 341	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 216 975	3 521 829
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	62 060	61 688
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	6 634	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	68 694	61 688
Kokku müügitulu	3 285 669	3 583 517
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Diivanite, diivanvoodite ja diivanikomplektide tootmine	3 285 669	3 583 517
Kokku müügitulu	3 285 669	3 583 517

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	5 417	21 933
Tulu sihtfinantseerimisest	180 559	88 168
Kasum valuutakursi muutustest	2 359	1 071
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	1 728
Kahjum valuutakursi muutustest	-755	-301
Muud	0	115
Kokku muud äritulud	187 580	112 714

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	616 858	631 540
Sotsiaalmaksud	211 670	216 561
Ajutise töövõimetuse hüvitis	3 465	3 761
Kokku tööjõukulud	831 993	851 862
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	60	60

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	100	305
Intressikulud	-9 451	-12 701
Intressikulu laenudelt	-8 745	-11 499
Intressikulu kapitalirendilt	-706	-1 202
Kokku finantstulud ja -kulud	-9 351	-12 396

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	45 000	11 962	76 694	20 387
Eesti	45 000	11 962	76 694	20 387
Kokku	45 000	11 962	76 694	20 387

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	30 798	30 574

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2013

Osaühing Ermatiko (registrikood: 10225875) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKI KONSA	Juhatuse liige	07.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OSAÜHING ERMATIKO omanikele

Oleme auditeerinud juuresolevat OÜ ERMATIKO 31. detsembril 2012 lõppenud majandusaasta kohta koostatud aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi, kasumiaruannet, rahavoogude aruannet, omakapitali liikumiste aruannet ning oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ja muid selgitavaid lisasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime 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 arvestuspoliitika asjakohasust 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 OÜ ERMATIKO finantsseisundit seisuga 31. detsember 2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Sirje Kõrgmaa

Kutsetunnistus nr. 175

Audiitorbüroo Simar OÜ

Tegevusloa nr. 118

Tallinn, Rännaku pst 12

Tallinnas, 18. juunil 2013. aastal

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Ermatiko (registrikood: 10225875) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRJE KÕRGMAA	Vandeaudiitor	18.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 559 968
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 876
Kokku	1 598 844
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mööbli tootmine	3109	3285669	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiiu Konsa	44704250230		855 EUR
Mati Konsa	34705140298		855 EUR
Erki Konsa	37608100318		855 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6055263
Faks	+372 6055266
E-posti aadress	mail@ermatiko.ee
Veebilehe aadress	www.ermatiko.ee