

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing Tarmetec

registrikood: 10322549

tänavanimi, maja number: Ringtee 6

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51013

telefon: +372 7385000

faks: +372 7385007

e-posti aadress: toomas@metec.ee, metec@metec.ee

veebilehe aadress: www.metec.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	13
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	14
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	14
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	15
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	15
Lisa 8 Varud	16
Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud	16
Lisa 10 Materiaalne põhivara	17
Lisa 11 Immateriaalne põhivara	18
Lisa 12 Kapitalirent	18
Lisa 13 Kasutusrent	19
Lisa 14 Laenukohustused	20
Lisa 15 Võlad ja ettemaksed	21
Lisa 16 Võlad tarnijatele	21
Lisa 17 Võlad töövõtjatele	22
Lisa 18 Tingimuslikud kohustused ja varad	22
Lisa 19 Sihtfinantseerimine	22
Lisa 20 Osakapital	23
Lisa 21 Müügitulu	24
Lisa 22 Muud äritulud	25
Lisa 23 Kaubad, toore, materjal ja teenused	25
Lisa 24 Mitmesugused tegevuskulud	26
Lisa 25 Tööjõukulud	26
Lisa 26 Muud ärikulud	26
Lisa 27 Finantstulud ja -kulud	27
Lisa 28 Tulumaks	27
Lisa 29 Seotud osapooled	27

Tegevusaruanne

Müük

Aasta esimesel poolel vedas ettevõtte müüki autode lisavarustuse ärisuund. Autotööstuses taaskord esilekerkinud probleemide tõttu nõudlus selles tootegrupis aasta teises pooles küll langes, kuid aasta kokkuvõttes saavutati siiski 6,6% kasv võrreldes 2011.aastaga. 2012.aasta septembris osalesime teistkordselt maailma suurimal erialamessil Automechanica Saksamaal Frankfurdis ja loodame sealt saadud kontaktide kaudu leida juba lähiajal uusi kliente.

Teisel poolaastal tõusis olulisemaks meditsiini- ja rehabilitatsioonitööstuse ärisuund, kasvades ka aasta kokkuvõttes firma kõige suuremaks tegevusvaldkonnaks. Tulemuse saavutamisele aitasid kaasa eelmistel aastatel lõpetatud suuremahulised keerukate toodete arendustööd, mis 2012.aastal realiseerusid toodete müügikäibes.

Nõudlus meie kolmandas peamises tegevusvaldkonnas – tarbesõidukite OEM osade valmistamisel püsis kogu aasta lõikes stabiilne.

Tervikuna tagas eelmistel aastatel alustatud tootearenduste edukas juurutamine märkimisväärse rentaablu ja kasumlikkuse kasvu, millele aitasid kaasa ka stabiilsena püsinud tootmissisendite hinnad.

Klientide rahulolu

Lähtuvalt strateegilistest otsustest suurendas ettevõtte 2012.aastal märkimisväärselt pooltoodete sisseostu. Uute tarnijate poolsed kvaliteediprobleemid ja meie sisendkontrolli ebapiisavus põhjustasid varasemast rohkem klientidepoolseid reklamatsioone. Asjakohase ja kliendikeskse käitumisega suutis ettevõtte siiski tekkinud olukordadele alati lahendused leida ilma meievahelisi ärisuhteid pikaajalises perspektiivis kahjustamata. 2013.aastal tuleb siiski toote kvaliteedi kontrolli põhimõtete kaasajastamisega ja vigade ennetamisega olulisel määral tegeleda, et vähendada kvaliteedikahjude negatiivset mõju firma majandustulemusele.

Muudatused ettevõtte struktuuris

Alates 01.02.2012 ühendati osaühinguga Tarmetec tööriista- ja rakiseehitusele spetsialiseerunud tütarettevõtte OÜ Tartu Instrument RV. Ühinemise peamiseks ajendiks sai vajadus ühendada Tarmeteci arendusosakonnas ja osaühingus Tartu Instrument RV tekkinud paralleelstruktuurid. Samuti aitab ühendamine kokku hoida juhtimis- ja raamatupidamiskulusid kontsernisestest arvelduste ja aruandluse mahu vähenemise tõttu.

Eesmärgid ja perspektiivid

Järgnevatel aastatel panustab ettevõtte eelkõige omatoodangu müügigeograafia ja tooteportfelli laiendamisele, milleks on ettevõttel kasutada EAS poolne kaasfinantseering.

Plaanime osaleda mitmel välismessil ja tegeleda intensiivselt toodete sertifitseerimisega ja homologiseerimisega. Suurimaks väljakutseks on selle eesmärgi edukal täitmisel tootearenduse kiirendamine – vajadus olla uute toodetega turul enne konkurente. Vähem oluline ei ole ka nii lõpptarbijale kui ka edasimüüjale suunatud toodete funktsionaalsuse suurendamine.

Ettevõtte loodab 2013.aastal koostöös klientidega meditsiinitehnika valdkonnas käivitada ja aasta lõpuks ka lõpetada teise ulatusliku tootearendusprojekti, mille arvelt loodame 2014.aastal ca 1,0 milj EUR suurust käibe kasvu.

2013.aasta jooksul on plaanis lõpule viia ka tööriista- ja rakiseehitusüksuse moderniseerimine, mis avab meile võimaluse siseneda keerukamate ja täpsemate eriotstarbeliste tööriistade valmistamise turule. Kuna osakonnas valmistatakse tööriistu ka põhitootmise tarbeks, väljendub nende kvaliteedi kasv ka kogu ettevõtte tootlikkuse kasvus.

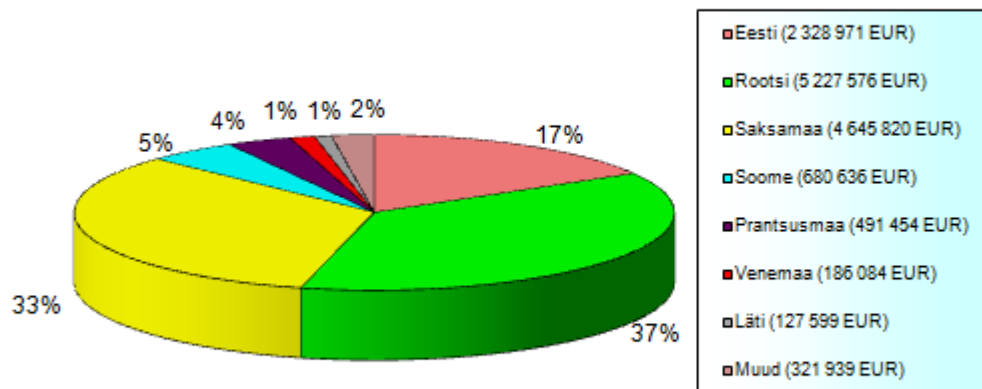
Olulisemad majandusnäitajad 2012.aastal

Ettevõtte müügitulu kasvas 2012.aastal 11,2%.

2012.aastal valmistatud toodangust eksporditi Eestist väljapoole 83,38% (2011.aastal eksporditi 85,07%).

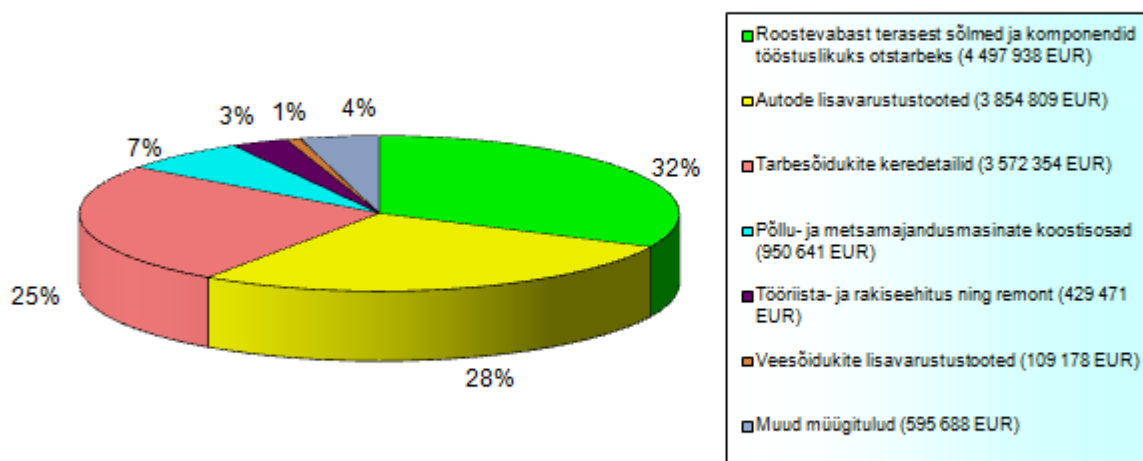
Regiooniti jagunes müügitulu alljärgnevalt:

Turgude osakaal



Müügitulu jagunes järgnevate põhikaubagruppide vahel:

Kaubagruppide osakaal



2012.aastal soetati põhivara	1,146 milj EUR
• sealhulgas soetamine kapitalirendiga	0,701 milj EUR
• sealhulgas lisandumine äriühenduste kaudu	0,245 milj EUR
Soetatud põhivara jagunes järgmiselt:	
• tootmismasinad ja -seadmed	0,644 milj EUR
• transpordivahendid	0,219 milj EUR
• immateriaalne põhivara	0,258 milj EUR
• muu põhivara	0,025 milj EUR

Finantssuhtarvud:

		31.12.2012	31.12.2011
Äirentaablus	=ärikasum/müügitulu	5,60%	1,37%
Puhasrentaablus	=puhaskasum/müügitulu	5,72%	1,46%
Omakaptali rentaablus	=puhaskasum/omakapital	15,28%	4,24%
Võlakordaja	=kohustused/kogupassiva	0,26	0,33
Likviidsuskordaja	=(käibevara - kauba- ja tootmisvarud)/lühiajalised kohustused	2,42	1,37

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	153 474	73 537	2
Nõuded ja ettemaksed	3 367 062	2 545 127	3
Varud	2 225 131	2 481 241	8
Kokku käibevara	5 745 667	5 099 905	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	67 783	387 341	6
Nõuded ja ettemaksed	2 901	0	3
Kinnisvarainvesteeringud	51 482	64 407	9
Materiaalne põhivara	1 794 308	1 283 395	10
Immateriaalne põhivara	272 871	21 574	11
Kokku põhivara	2 189 345	1 756 717	
Kokku varad	7 935 012	6 856 622	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	427 435	1 040 115	14
Võlad ja ettemaksed	1 028 696	866 177	15
Kokku lühiajalised kohustused	1 456 131	1 906 292	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	599 370	339 994	14
Kokku pikaajalised kohustused	599 370	339 994	
Kokku kohustused	2 055 501	2 246 286	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	38 992	38 992	20
Kohustuslik reservkapital	3 899	3 899	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 035 095	4 383 163	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	801 525	184 282	
Kokku omakapital	5 879 511	4 610 336	
Kokku kohustused ja omakapital	7 935 012	6 856 622	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	14 010 079	12 599 349	21
Muud äritulud	135 836	44 832	22
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-64 853	161 695	8
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	43 378	20 727	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 762 052	-7 672 263	23
Mitmesugused tegevuskulud	-1 780 056	-1 574 166	24
Tööjõukulud	-3 455 079	-2 912 762	25
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-340 950	-493 038	9,10,11
Muud ärikulud	-2 302	-2 284	26
Ärikasum (kahjum)	784 001	172 090	
Finantstulud ja -kulud	6 997	12 192	27
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	790 998	184 282	
Tulumaks	10 527	0	28
Aruandeaasta kasum (kahjum)	801 525	184 282	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	784 001	172 090	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	340 950	493 038	9,10,11
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-102 235	-11 600	10,22
Muud korrigeerimised	1 792	0	
Kokku korrigeerimised	240 507	481 438	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-830 658	-68 468	
Varude muutus	293 490	-217 225	8
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	188 203	-205 682	
Makstud intressid	-25 708	-27 003	
Makstud ettevõtte tulumaks	-15 655	0	
Kokku rahavood äritegevusest	634 180	135 150	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-199 140	-192 297	10,11
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	158 016	11 600	10
Antud laenud	0	-28 079	3
Antud laenude tagasimaksed	11 353	10 810	3
Laekunud intressid	14 817	3 495	
Laekunud dividendid	39 600	0	27
Kokku rahavood investeerimistegevusest	24 646	-194 471	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	359 230	14
Saadud laenude tagasimaksed	-176 746	0	14
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-343 271	-267 821	12,14
Makstud dividendid	-58 894	0	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	22	260	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-578 889	91 669	
Kokku rahavood	79 937	32 348	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	73 537	41 189	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	79 937	32 348	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	153 474	73 537	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	36 430	3 886	4 038 481	4 078 797
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	184 282	184 282
Emiteeritud osakapital	5	0	-5	0
Muutused reservides	0	-243	243	0
Muud muutused omakapitalis	2 557	256	344 444	347 257
31.12.2011	38 992	3 899	4 567 445	4 610 336
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	801 525	801 525
Muud muutused omakapitalis	0	0	467 650	467 650
31.12.2012	38 992	3 899	5 836 620	5 879 511

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tarmetec 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. 2012.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel ei ole veel rakendatud Raamatupidamise Toimkonna juhendite muudatusi, mis kohustuslikuna jõustuvad alates 01.01.2013.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Tarmetec ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna 93,85% tema osadest kuulub Eestis registreeritud emajärgsele Meteci Valduse OÜ (registrikood: 11077170), mis koostab ja avalikustab konsolideerimisgrupi auditeeritud majandusaasta aruande.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar-ettevõteteks loetakse ettevõtte, mille üle emajärgsele on kontroll. Tütar-ettevõtet loetakse emajärgse kontrolli all olevaks, kui emajärgse omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütar-ettevõtete tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni.

Investeeringuid tütar-ettevõtetesse kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete

amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete netorealiseerimismaksumuse. Lõpetamata toodangu ja valmistoodangu varude allahindlusi nende netorealiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna, materjalivarude allahindlusi kajastatakse real „Kaubad, toore, materjal ja teenused“.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab omanikuna renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil analoogiliselt materiaalse põhivaraga.

Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja osalevad tõenäoliselt tulevikus majandusliku kasu tekitamisel.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara töö jõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Firmaväärtus leitakse uue majandusüksuse omandamisel ostuhinna ja ostetud netovara õiglase väärtuse vahena. Tütarettevõtete omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse konsolideeritud aruandes immateriaalse varana. OÜ Tarmetec konsolideerimata aruandes kajastub firmaväärtus põhjusel, et ettevõtte ühines oma tütarettevõttega.

Positiivset firmaväärtust loetakse määramata pikkusega kasuliku elueaga varaks ja sellest tulenevalt seda ei amortiseerita.

Firmaväärtuse kontrollimiseks teostatakse igal bilansipäeval väärtuse test ning juhul kui kaetav väärtus osutub väiksemaks bilansilisest jääkmaksumusest, hinnatakse firmaväärtuse bilansiline maksumus alla.

Negatiivne firmaväärtus kajastatakse koheselt kasumiaruandes tuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500 eurot

Põhivara arvelevõtmise alampiiri muudeti alates 01.01.2012. Varasem alampiir 320 eurot kehtis kuni 31.12.2011. Seisuga 01.01.2012 kanti maha kõik põhivarad, mille soetusmaksumus oli väiksem kui 500 eurot.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised 12,5 aastat

Masinad ja seadmed 5 - 10 aastat

Arvutustehnika 2 - 3 aastat

Kontorimööbel 10 aastat

Transpordivahendid 5 aastat

Tööriistad ja inventar 2 - 10 aastat

Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid jm. immateriaalne põhivara 3 - 8 aastat

Osade põhivarade puhul on määratud lõppväärtus. See on summa, mida ettevõtte saaks vara võõrandamisel täna (miinus vara võõrandamisega seotud müügikulutused), juhul kui vara oleks sama vana ja samas seisukorras, nagu ta on eeldatavasti tema kasuliku eluea lõppedes.

Amortiseeritav osa on vara soetusmaksumus miinus tema lõppväärtus.

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikul) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni-perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Tingimuslikuks kohustuseks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerimise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Sihtfinantseerimine

Tegevuskulude sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summat. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

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

Seotud osapooled

- omanikud (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtted;
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (s.h emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- eespool loetletud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt ettevõtte põhikirjale on moodustatud reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	4 773	7 866
Arvelduskontod	148 701	65 671
Kokku raha	153 474	73 537

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 200 671	2 200 671	0	0	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	150 042	150 042	0	0	5
Muud nõuded	997 013	997 013	0	0	
Laenunõuded	951 201	951 201	0	0	
Intressinõuded	3 276	3 276	0	0	
Dividendinõuded	16 685	16 685	0	0	
Viitlaekumised	25 851	25 851	0	0	
Ettemaksed	22 237	19 336	2 901	0	
Tulevaste perioodide kulud	22 237	19 336	2 901	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 369 963	3 367 062	2 901	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 410 597	1 410 597	0	0	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	121 225	121 225	0	0	5
Muud nõuded	1 007 020	1 007 020	0	0	
Laenunõuded	962 554	962 554	0	0	
Intressinõuded	3 997	3 997	0	0	
Dividendinõuded	39 600	39 600	0	0	
Viitlaekumised	869	869	0	0	
Ettemaksed	6 285	6 285	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	6 285	6 285	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 545 127	2 545 127	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	2 200 671	1 410 597
Konsolideerimisgrupi ettevõtetelt laekumata arved	2 824	707
Muudelt ostjatelt laekumata arved	2 197 847	1 409 890
Kokku nõuded ostjate vastu	2 200 671	1 410 597

	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-3 638	-2 825
Lootusetuks tunnistatud nõuded	3 638	2 825
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	1 120	0	16 754
Käibemaks	71 876	0	43 772	0
Üksikisiku tulumaks	0	76 732	0	58 833
Sotsiaalmaks	0	147 764	0	115 782
Kohustuslik kogumispension	0	7 033	0	4 443
Töötuskindlustusmaksed	0	15 851	0	14 480
Ettemaksukonto jääk	78 166		77 453	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	150 042	248 500	121 225	210 292

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	67 783	387 341	7
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	67 783	387 341	

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11170099	Metec CNC OÜ	Eesti	Metall- ja plasttoodete valmistamine lõiketöötlemise teel	66	66
10051636	Tartu Instrument RV OÜ	Eesti	Metallide mehaaniline töötlemine, metalltoodete remont	100	0

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	Muud muutused	31.12.2012
Metec CNC OÜ	67 783	0	67 783
Tartu Instrument RV OÜ	319 558	-319 558	0
Kokku	387 341	-319 558	67 783

Vastavalt 07.02.2012 sõlmitud notariaalsele lepingule ühines osaühinguga Tarmetec tema 100% osalusega tütarettevõtte OÜ Tartu Instrument RV. Lepingu kohaselt oli ühinemise bilansi päevaks 01.02.2012.

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	844 501	1 051 031
Lõpetamata toodang	915 439	1 022 574
Valmistoodang	428 208	372 394
Müügiks ostetud kaubad	20 629	15 129
Ettemaksed varude eest	16 354	20 113
Kokku varud	2 225 131	2 481 241

Ettevõtte varusid oli aruandeaasta lõppedes teiste osapoolte käes vastutaval hoiul bilansilise maksumusega 83 675 eurot (31. detsember 2011 summas 65 861 eurot).

Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	6 243	142 311	148 554
Akumuleeritud kulum	0	-72 761	-72 761
Jääkmaksumus	6 243	69 550	75 793
Amortisatsioonikulu	0	-11 386	-11 386
31.12.2011			
Soetusmaksumus	6 243	142 311	148 554
Akumuleeritud kulum	0	-84 147	-84 147
Jääkmaksumus	6 243	58 164	64 407
Amortisatsioonikulu	0	-12 925	-12 925
31.12.2012			
Soetusmaksumus	6 243	142 311	148 554
Akumuleeritud kulum	0	-97 072	-97 072
Jääkmaksumus	6 243	45 239	51 482

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	2 294	1 949

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010							
Soetusmaksumus	3 322 510	3 322 510	92 607	1 466	22 400	23 866	3 438 983
Akumuleeritud kulum	-2 123 913	-2 123 913	-77 782	0	0	0	-2 201 695
Jääkmaksumus	1 198 597	1 198 597	14 825	1 466	22 400	23 866	1 237 288
Ostud ja parendused	398 273	398 273	27 784	0	60 730	60 730	486 787
Muud ostud ja parendused	398 273	398 273	27 784	0	60 730	60 730	486 787
Lisandumised äriühenduste kaudu	34 966	34 966	0	0	0	0	34 966
Amortisatsioonikulu	-455 842	-455 842	-12 418	0	0	0	-468 260
Ümberklassifitseerimised	22 400	22 400	0	0	-22 400	-22 400	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	22 400	22 400	0	0	-22 400	-22 400	0
Muud muutused	-7 386	-7 386	0	0	0	0	-7 386
31.12.2011							
Soetusmaksumus	3 723 825	3 723 825	117 483	1 466	60 730	62 196	3 903 504
Akumuleeritud kulum	-2 532 817	-2 532 817	-87 292	0	0	0	-2 620 109
Jääkmaksumus	1 191 008	1 191 008	30 191	1 466	60 730	62 196	1 283 395
Ostud ja parendused	802 634	802 634	21 947	0	47 616	47 616	872 197
Muud ostud ja parendused	802 634	802 634	21 947	0	47 616	47 616	872 197
Lisandumised äriühenduste kaudu	12 528	12 528	3 476	0	0	0	16 004
Amortisatsioonikulu	-291 312	-291 312	-16 698	0	0		-308 010
Müügid	-55 781	-55 781	0	0	0	0	-55 781
Ümberklassifitseerimised	60 730	60 730	0	0	-60 730	-60 730	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	60 730	60 730	0	0	-60 730	-60 730	0
Muud muutused	-7 777	-7 777	-4 254	-1 466	0	-1 466	-13 497
31.12.2012							
Soetusmaksumus	4 256 846	4 256 846	119 671	0	47 616	47 616	4 424 133
Akumuleeritud kulum	-2 544 816	-2 544 816	-85 009	0	0	0	-2 629 825
Jääkmaksumus	1 712 030	1 712 030	34 662	0	47 616	47 616	1 794 308

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	157 916	11 600
Muud masinad ja seadmed	157 916	11 600
Muu materiaalne põhivara	100	0
Kokku	158 016	11 600

Täielikult amortiseerunud materiaalsel põhivara (0-jääkväärtusega) oli OÜ Tarmetec raamatupidamises seisuga 31.12.2012.a arvel soetusmaksumuses 1 361 705 eurot. 31.12.2011 seisuga oli see summa 1 473 701 eurot. Seisuga 31.12.2012 oli kapitalirendiga soetatud põhivara soetusmaksumus 1 604 897 eurot.

Lisa 11 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Firmaväärtus	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	0	98 467	0	98 467
Akumuleeritud kulum	0	-83 161	0	-83 161
Jääkmaksumus	0	15 306	0	15 306
Ostud ja parendused	0	19 660	0	19 660
Amortisatsioonikulu	0	-13 392	0	-13 392
31.12.2011				
Soetusmaksumus	0	118 127	0	118 127
Akumuleeritud kulum	0	-96 553	0	-96 553
Jääkmaksumus	0	21 574	0	21 574
Ostud ja parendused	0	24 876	3 544	28 420
Lisandumised äriühenduste kaudu	229 395	0	0	229 395
Amortisatsioonikulu	0	-6 518	0	-6 518
31.12.2012				
Soetusmaksumus	229 395	143 003	3 544	375 942
Akumuleeritud kulum	0	-103 071	0	-103 071
Jääkmaksumus	229 395	39 932	3 544	272 871

Lisa 12 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused	853 480	254 110	599 370	0
Kapitalirendikohustused kokku	853 480	254 110	599 370	0

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused	495 274	155 280	339 994	0
Kapitalirendikohustused kokku	495 274	155 280	339 994	0

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	1 104 450	561 339
Kokku	1 104 450	561 339

Kapitalirendi tingimustel rentis OÜ Tarmetec 31.12.2012 seisuga 9 autot ja 21 tootmismasinat ja seadet. Aruandeaastal soetati liisinguga juurde 9 autot ning 8 masinat ja seadet. Aruandeaastal tehti esimene sissemakse veel 1 tootmisseadme osas, mis aruandeaasta lõppedes firma valdusesse veel ei jõudnud. Tähtaja möödumise tõttu lõpetati 2012.aastal 1 liisinguleping ja ennetähtaegselt lõpetati 2 liisingulepingut.

Lisa 13 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	637 495	687 206
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	2 683	395
1-5 aasta jooksul	2 898	0

Alates 01.01.2007 võttis OÜ Tarmetec kasutusrendile büroo- ja tootmisruumid Tartus, Ringtee 6. Rendile andjaks on emaettevõtte Meteci Valduse OÜ.

Lisaks renditi alates 2010.aasta juulist kuni 2012.aasta aprillini kasutusrendi tingimustel lao- ja tootmisruume Tartus, Sepa 15C. Rendile andjaks oli Tööstus Investeeringute AS.

Lisa 14 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Kontsernikonto krediit	173 325	173 325			
Lühiajalised laenud kokku	173 325	173 325			
Kapitalirendikohustused kokku	853 480	254 110	599 370	0	12
Laenukohustused kokku	1 026 805	427 435	599 370	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Kontsernikonto krediit	884 835	884 835			
Lühiajalised laenud kokku	884 835	884 835			
Kapitalirendikohustused kokku	495 274	155 280	339 994	0	12
Laenukohustused kokku	1 380 109	1 040 115	339 994	0	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Masinad ja seadmed	1 712 030	1 191 008
Muu materiaalne põhivara	34 662	30 191
Kokku	1 746 692	1 221 199

Kõik ettevõtte laenukohustused on eurodes.

Danske Bank A/S Eesti filiaalilt võetud arvelduslaenu limiidiks on 1 470 000 eurot ja arvelduslaen on seotud OÜ Tarmetec kontsernikontoga, kuhu lisaks OÜ Tarmetec Danske Bank A/S Eesti filiaalis avatud arveldusarvetele kuuluvad aruandeaasta lõpu seisuga veel OÜ Meteci Valduse ja OÜ Metec CNC arveldusarved. Vastavalt kontsernikonto lepingule vastutavad kontsernikonto liikmed pangale tasumata summade eest solidaarselt.

Danske Bank A/S Eesti filiaalis avatud kontsernikonto kaudu kasutatud krediidi intressi määraks 31.12.2012 seisuga oli 1,95% (intressi määra arvestamise aluseks on Sampo EUR Prime, millele lisandub marginaal 1,7%). Lisaks arvestatakse kasutamata limiidi tasu määraga 0,8%.

Kapitalirentide intressimäärad jäävad vahemikku 0,99 – 4,65%.

Emaettevõtte Meteci Valduse OÜ poolt Danske Bank A/S Eesti filiaalilt saadud pikaajalise laenu ning tema tütarettevõtte Tarmetec OÜ poolt Danske Bank A/S Eesti filiaalilt saadud arvelduslaenu tagatiseks on seatud hüpoteegid järgmistele emaettevõttele kuuluvatele varadele:

1. Hüpoteek kinnistule Ringtee 6, Tartu linnas, summas 1 533 880 EUR (24 000 000 EEK) Danske Bank A/S Eesti filiaali kasuks;
2. Hüpoteek kinnistule Ringtee 6, Tartu linnas, summas 502 026 EUR (7 855 000 EEK) Danske Bank A/S Eesti filiaali kasuks;
3. Hüpoteek kinnistule Ringtee 6, Tartu linnas, summas 1 498 409 EUR (23 445 000 EEK) Danske Bank A/S Eesti filiaali kasuks;
4. Hüpoteek kinnistule Ringtee 6, Tartu linnas, summas 1 469 968 EUR (23 000 000 EEK) Danske Bank A/S Eesti filiaali kasuks.

Kinnistu igakordne omanik on kohustatud alluma kohesele sundtäitmisele hüpoteekidega tagatud nõuete rahuldamiseks.

Et tagada Tarmetec OÜ ja Meteci Valduse OÜ kohustuste täitmist Danske Bank A/S Eesti filiaali ees, on lisaks eeltoodud hüpoteekidele seatud kommertspandid OÜ Tarmetec varadele järgmiselt:

1. I jrk. kommertsipant vallasvarale summas 139 583 EUR (2 184 000 EEK) Danske Bank A/S Eesti filiaali kasuks;
2. II jrk. kommertsipant vallasvarale summas 479 337 EUR (7 500 000 EEK) Danske Bank A/S Eesti filiaali kasuks;
3. III jrk. kommertsipant vallasvarale summas 255 647 EUR (4 000 000 EEK) Danske Bank A/S Eesti filiaali kasuks.

Lisa 15 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	568 611	568 611	0	0	16
Võlad töövõtjatele	199 928	199 928	0	0	17
Maksuvõlad	248 500	248 500	0	0	5
Muud võlad	11 657	11 657	0	0	
Intressivõlad	2 112	2 112	0	0	
Muud viitvõlad	9 545	9 545	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 028 696	1 028 696	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	412 944	412 944	0	0	16
Võlad töövõtjatele	173 269	173 269	0	0	17
Maksuvõlad	210 292	210 292	0	0	5
Muud võlad	69 672	69 672	0	0	
Intressivõlad	4 036	4 036	0	0	
Dividendivõlad	58 894	58 894	0	0	
Muud viitvõlad	6 742	6 742	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	866 177	866 177	0	0	

Lisa 16 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad konsolideerimisgruppi mitte kuuluvatele ettevõtetele	439 791	258 526
Võlad konsolideerimisgruppi kuuluvatele ettevõtetele	128 820	154 418
Kokku võlad tarnijatele	568 611	412 944

Lisa 17 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	161 600	116 523
Puhkusetasude kohustus	38 328	56 746
Kokku võlad töövõtjatele	199 928	173 269

Lisa 18 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	4 610 930	3 608 282
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	1 225 690	959 163
Emaettevõtte OÜ Meteci Valduse ja AS Swedbank Liising vahelisest liisingulepingust tulenevad kohustused	4 074	5 344
Kokku tingimuslikud kohustused	5 840 694	4 572 789

Juhtkonna hinnangul ei kaasne ettevõtte poolt tagatud kolmandate osapoolte kohustustega tõenäoliselt kulutusi, kuna kolmandad osapooled suudavad ise oma kohustusi täita.

Lisa 19 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
EAS eksporditurunduse toetus	-28 376	53 932	-25 556	0
Eesti Töötukassa palgatoetus	-644	5 504	-4 860	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-29 020	59 436	-30 416	0
Kokku sihtfinantseerimine	-29 020	59 436	-30 416	0
	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
EAS ekspordi arendamise toetus	0	5 066	-28 128	-23 062
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	5 066	-28 128	-23 062
Kokku sihtfinantseerimine	0	5 066	-28 128	-23 062

Lisa 20 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	38 992	38 992
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtused aruandeaasta lõpu seisuga on 36594 EUR ja 2398 EUR.		

31.12.2011 seisuga oli osanikele maksmata 58 894 eurot dividende, mis aruandeaastal välja maksti. 2012.aastal täiendavalt dividende välja ei kuulutatud.

Lisa 21 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Rootsi	5 227 576	3 982 894
Saksamaa	4 645 820	5 213 306
Eesti	2 328 971	1 880 785
Soome	680 636	700 043
Prantsusmaa	491 454	353 131
Läti	127 599	110 911
Poola	99 449	56 234
Belgia	63 649	81 809
Leedu	47 617	51 651
Holland	35 477	31 979
Tšehhi	22 223	15 170
Taani	11 427	0
Slovakkia	7 595	7 045
Suurbritannia	4 291	2 688
Hispaania	2 737	0
Itaalia	2 114	0
Bulgaaria	246	0
Iirimaa	0	1 243
Küpros	0	485
Austria	0	306
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	13 798 881	12 489 680
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	186 084	109 669
Norra	18 760	0
Maroko	5 956	0
Usbekistan	398	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	211 198	109 669
Kokku müügitulu	14 010 079	12 599 349
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Roostevabast terasest sõlmed ja komponendid tööstuslikuks (peamiselt toiduainete- ja meditsiinitehnikatööstus) otstarbeks	4 497 938	3 109 489
Autode lisavarustustooted	3 854 809	3 616 140
Tarbesõidukite keredetailid	3 572 354	3 804 464
Põllu- ja metsamajandusmasinate koostisosad	950 641	933 208
Tööriista- ja rakiseehitus ning remont	429 471	0
Veesõidukite lisavarustustooted	109 178	214 717
Metallide lõiketöötlus	12 246	20 108
Muud	583 442	901 223
Kokku müügitulu	14 010 079	12 599 349

Lisa 22 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	102 235	11 600	10
Tulu sihtfinantseerimisest	28 128	30 416	19
Kasum valuutakursi muutustest	2 071	0	
Intressitulud	37	18	
Muud	3 365	2 798	
Kokku muud äritulud	135 836	44 832	

Lisa 23 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	6 325 398	5 949 183
Varude allahindlus ja mahakandmine	64	7 318
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	97 408	84 563
Energia	320 986	224 879
Elektrienergia	223 974	160 566
Soojusenergia	95 524	59 759
Kütus	1 488	4 554
Alltöövõtutööd	534 805	679 552
Transpordikulud	185 942	198 276
Üür ja rent	10 976	27 709
Remondimaterjalid, tööriistad ja inventar	153 519	365 192
Muud	132 954	135 591
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	7 762 052	7 672 263

Lisa 24 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	626 519	659 497
Energia	18 052	14 619
Kütus	18 052	14 619
Mitmesugused bürookulud	357 126	234 805
Lähetuskulud	34 196	21 888
Koolituskulud	11 425	11 743
Riiklikud ja kohalikud maksud	43 967	35 595
Kulu ebatähtsusest laekuvatest nõuetest	3 638	2 825
Müügikulud	503 250	461 162
Autokulud	50 197	35 218
Pangateenused	7 356	6 679
Telekommunikatsioonikulud	13 450	15 666
Kindlustus-, auditeerimis- ja õiguskaitsekulud	18 572	13 121
Muud	92 308	61 348
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 780 056	1 574 166

Lisa 25 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	2 588 380	2 183 998
Sotsiaalmaksud	866 699	728 764
Kokku tööjõukulud	3 455 079	2 912 762
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	253	235

Lisa 26 Muud ärikulud (eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Kahjum valuutakursi muutustest	0	320	
Kinnisvarainvesteeringute haldamisega seotud kulud	2 294	1 949	9
Muud	8	15	
Kokku muud ärikulud	2 302	2 284	

Lisa 27 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	16 685	39 600
Intressitulud	14 096	533
Intressikulud	-23 784	-27 941
Intressikulu laenudelt	-29	-13 165
Intressikulu kapitalirendilt	-23 755	-14 776
Kokku finantstulud ja -kulud	6 997	12 192

Lisa 28 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	-10 527
Eesti	0	-10 527
Kokku	0	-10 527

Lisa 29 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Meteci Valduse OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	957 301	118 617	967 258	127 141
Tütarettevõtjad	0	183 760	0	789 077
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 128	0	3 128
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	613 297	17 061	423 143	148 641

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	1 130 699	34 418	0	11 353	0	0
Tütarettevõtjad	304 193	52 740	0	0	0	586 970
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	262 642	4 167 430	0	0	0	124 540
2011	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	1 030 890	28 569	28 079	0	0	0
Tütarettevõtjad	614 564	114 966	0	0	335 714	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	22 521	5 663	0	10 810	23 279	318 024
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	292 164	4 807 644	0	0	237	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	73 885	46 256

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

OÜ Tarmetec, OÜ Meteci Valduse ja OÜ Metec CNC arvelduskontod Danske Bank A/S Eesti filiaalis kuuluvad kontsernikonto koosseisu (peaettevõtteks on OÜ Tarmetec). Kontsernikontoga on seotud arvelduslaen limiidiga 1 470 000 eurot. Vastavalt kontsernikonto lepingule vastutavad liikmed pangale tasumata summade eest solidaarselt.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.05.2013

osaühing Tarmetec (registrikood: 10322549) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEHIS VIITA	Juhatuse liige	09.05.2013
TOOMAS LEPP	Juhatuse liige	09.05.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

osaühing Tarmetec osanikele

Oleme auditeerinud osaühing Tarmetec raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 6 kuni 28.

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 osaühing Tarmetec finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Raul Koni

Vandeaudiitori number 253

Grant Thornton Rimess OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 3

Ahtri 6a, 10151 Tallinn

10.05.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing Tarmetec (registrikood: 10322549) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL KONI	Vandeaudiitor	10.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 035 095
Aruandeaasta kasum (kahjum)	801 525
Kokku	5 836 620
Jaotamine	
Dividendideks	150 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 686 620
Kokku	5 836 620

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 035 095
Aruandeaasta kasum (kahjum)	801 525
Kokku	5 836 620
Jaotamine	
Dividendideks	150 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 686 620
Kokku	5 836 620

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite muude osade ja lisaseadmete tootmine	29321	3854809	27.51%	Jah
Haagiste, poolhaagiste ning konteinerite tootmine	29202	3572354	25.50%	Ei
Muu meditsiini- ja hambaraviinstrumentide ning materjalide tootmine	32509	3525814	25.17%	Ei
Põllu- ja metsamajandusmasinate tootmine	28301	950641	6.79%	Ei
Toiduaine-, joogi- ja tubakatööstusmasinate tootmine	28931	600379	4.29%	Ei
Mujal liigitamata üldmasinate ja mehhanismide tootmine	28291	429471	3.07%	Ei
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	371745	2.65%	Ei
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	195716	1.40%	Ei
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	195501	1.40%	Ei
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	127689	0.91%	Ei
Lõbusõidu- ja sportpaatide ehitus	30121	109178	0.78%	Ei
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	20595	0.15%	Ei
Metallitöötlus ja metallpindade katmine	25611	17429	0.12%	Ei
Mehaaniline metallitöötlus	25621	12246	0.09%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meteci Valduse OÜ	11077170	Aru 6, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	36594 EUR
Urmas Hütsi	37010060226	Kuperjanovi 52-9, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2398 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7385000
Faks	+372 7385007
E-posti aadress	toomas@metec.ee
E-posti aadress	metec@metec.ee
Veebilehe aadress	www.metec.ee