

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Monik

registrikood: 10378567

tänavatalu nimi, Suur-Sõjamäe 30/5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11415

telefon: +372 6165660

faks: +372 6165661

e-posti aadress: info@monik.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Konsolideeritud bilanss	6
Konsolideeritud kasumiaruanne	7
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	8
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	14
Lisa 8 Varud	14
Lisa 9 Materiaalne põhivara	15
Lisa 10 Immateriaalne põhivara	16
Lisa 11 Laenukohustused	17
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 13 Võlad tarnijatele	18
Lisa 14 Sihtfinantseerimine	18
Lisa 15 Osakapital	19
Lisa 16 Müügitulu	20
Lisa 17 Tööjõukulud	20
Lisa 18 Tulumaks	20
Lisa 19 Seotud osapooled	21
Lisa 20 Konsolideerimata bilanss	22
Lisa 21 Konsolideerimata kasumiaruanne	23
Lisa 22 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	24
Lisa 23 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	25

Üldandmed:

Ettevõtte nimi	Monik OÜ
Aadress	Suur-Sõjemäe
Telefon	30/5
Fax	6165660
Tegevusvaldkond	6165661
	metallkonstruktsioonide valmistamine ja montaaž

Sissejuhatus

OÜ Monik 1991 aastast tegevutsev ettevõtte. OÜ Monik põhitegevuseks on metallkonstruktsioonide valmistamine ja montaaž.

Tulud, kulud ja kasum

2012 aasta konsolideeritud müügitulu moodustas 12 488 659 euro.

OÜ Monik konsolideeritud kasum moodustas 342 584 euro.

Peamised finantssuhtarvud:

	2012	2011
Müügitulu (tuh.euro)	12 488	12 721
Arikasum (tuh.euro)	372,4	197,2
Puhaskasum (tuh.euro)	342,6	131,5
Arirentaabelsus	3,0%	1,6%
Kasumi kasv		
Puhasrentaablus	2,7%	1,0%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,4	2,0
ROA	5,9%	1,9%
ROE	11,6%	4,8%

Tütar- ja sidusettevõtted

Monik OÜ-le kuulus seisuga 31.12.2012
tüttarettevõtte

	Asukohamaa	osalus 31.12.12	osalus 31.12.11
AS Balti Tööstusmontaazi	Eesti	100%	100%
United Machinery OU	Eesti	50%	0%

Personal

Töötajate arv koos tüttarettevõttega: 127.

Tööjõukulud modustasid 2 622 894 euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Monik OÜ juhatus deklareerib oma vastutust konsolideeritud raamatupidamise

aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses

Eesti hea raamatupidamistavaga;

- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt kontserni

finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on

raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

- Monik OÜ ja tema tütarettevõtte on jätkuvalt tegutsevad.

Tallinn, 28.juuni 2013

Vladimir Filtšagin

Juhatuses liige

Boriss Suvorov

Juhatuses liige

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	200 922	575 680	2
Nõuded ja ettemaksed	1 755 843	2 066 349	
Varud	2 222 870	1 869 556	8
Kokku käibevara	4 179 635	4 511 585	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	50 901	0	
Materiaalne põhivara	1 544 278	2 591 165	9
Immateriaalne põhivara	7 058	1 558	10
Kokku põhivara	1 602 237	2 592 723	
Kokku varad	5 781 872	7 104 308	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	321 710	243 354	11
Võlad ja ettemaksed	1 421 121	2 006 540	12
Kokku lühiajalised kohustused	1 742 831	2 249 894	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 093 321	2 125 278	11
Kokku pikaajalised kohustused	1 093 321	2 125 278	
Kokku kohustused	2 836 152	4 375 172	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	15
Kohustuslik reservkapital	6 391	6 391	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 594 189	2 588 638	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	342 584	131 551	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	2 945 720	2 729 136	
Kokku omakapital	2 945 720	2 729 136	
Kokku kohustused ja omakapital	5 781 872	7 104 308	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	12 488 659	12 721 123	16
Muud äritulud	72 574	69 302	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	503 867	136 886	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 135 575	-7 955 908	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 369 771	-1 795 948	
Tööjõukulud	-2 622 894	-2 730 732	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-305 914	-217 570	
Muud ärikulud	-258 547	-29 949	
Ärikasum (kahjum)	372 399	197 204	
Finantstulud ja -kulud	3 679	-39 071	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	376 078	158 133	
Tulumaks	-33 494	-26 582	18
Aruandeaasta kasum (kahjum)	342 584	131 551	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	342 584	131 551	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	372 399	197 204	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	305 914	217 570	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 758	-19 204	
Kokku korrigeerimised	303 156	198 366	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	41 782	-394 498	
Varude muutus	-353 314	-55 847	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-354 302	590 205	
Makstud intressid	-45 974	-41 511	
Makstud ettevõtte tulumaks	-33 494	-26 582	
Kokku rahavood äritegevusest	-69 747	467 337	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-41 270	-2 005 010	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	26 569	89 224	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-1 250	0	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-2 410	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 951	-1 918 196	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	283 095	3 353 243	
Saadud laenude tagasimaksed	-446 156	-1 274 677	
Makstud dividendid	-126 000	-100 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-289 061	1 978 566	
Kokku rahavood	-374 759	527 707	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	575 680	47 973	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-374 759	527 707	
Valuutakursside muutuste mõju	1	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	200 922	575 680	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	6 391	2 688 638	2 697 585
Aruandeaasta kasum (kahjum)			131 551	131 551
Makstud dividendid			-100 000	-100 000
31.12.2011	2 556	6 391	2 720 189	2 729 136
Aruandeaasta kasum (kahjum)			342 584	342 584
Makstud dividendid			-126 000	-126 000
31.12.2012	2 556	6 391	2 936 773	2 945 720

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2012. a. 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 seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Monik OÜ on koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

2012. aastal kasutab Monik OÜ kasumiaruande skeemi 1. Eelmise perioodi vastavad kasumiaruande read on tehtud aruandeperioodiga võrreldavaks.

Konsolideeritud aruande koostamine

2012. a. konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad Monik OÜ (emaettevõtte) ja tema tütarettevõtte Balti Tööstusmontaazi AS finantsnäitajad.

Ema ja tütarettevõtte finantsnäitajad on kontserni raamatupidamise aruandes konsolideeritud rida-realt. Ema- ja tütarettevõtte vaheliste tehingute tulemusena tekkinud nõuded, kohustused, tulud, kulud ning realiseerimata kasumid ja kahjumid on elimineeritud.

Emaettevõtte konsolideerimata bilansis kajastatakse finantsinvesteeringud tütarettevõttesse soetusmaksumuse meetodil.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi pangadeposiite.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle investorettevõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile.

Olulist mõju eeldatakse juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat.

Pikaajalised finantsinvesteeringud sidus- ja tütarettevõtetesse kajastatakse emaettevõtte konsolideerimata bilansis kasutades soetusmaksumuse meetodit või õiglases väärtuses, kui see on usaldusväärselt hinnatav.

Tütarettevõtteid kajastatakse konsolideeritud aruannetes rida-realt konsolideerituna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, millest varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Tootmise üldkulud jagatakse lõpetamata ja valmistoodangule lähtudes normaalsetest tootmismahutustest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus alates 639 eurost ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku eluea või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme:

ehitised ja rajatised - 3%

masinad ja seadmed - 14 - 33%

Vara amortiseerimist alutatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile.

Amortisatsiooni arvestus lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse

lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiotel põhivaraks. Igal bilansipäeval tuleb hinnata

kasutatavate amortisatsioonimäärade, -meetodite ja lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilise jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mille arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulud

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

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

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 ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on seisuga 31.12.2012.a. ümber hinnatud euro bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	8 172	21 602
Arvelduskontod	192 750	554 078
Kokku raha	200 922	575 680

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	1 535 001	1 535 001			
Ostjatelt laekumata arved	1 541 621	1 541 621			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-6 620	-6 620			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	171 812	171 812			
Muud nõuded	40 357	40 357			
Laenunõuded	37 190	37 190			
Intressinõuded	3 167	3 167			
Ettemaksed	8 673	8 673			
Muud makstud ettemaksed	8 673	8 673			
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 755 843	1 755 843			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 567 051	1 567 051			
Ostjatelt laekumata arved	1 573 481	1 573 481			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-6 430	-6 430			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	412 546	412 546			
Muud nõuded	73 266	73 266			
Viitlaekumised	73 266	73 266			
Ettemaksed	13 486	13 486			
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 066 349	2 066 349			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	1 541 621	1 573 481
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-6 620	-6 430
Kokku nõuded ostjate vastu	1 535 001	1 567 051
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-6 430	0
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	3 632	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-3 822	-6 430
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-6 620	-6 430

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		33 494		10 633
Käibemaks		47 999	412 409	70 718
Üksikisiku tulumaks		54 248		42 260
Erisoodustuse tulumaks		7		
Sotsiaalmaks		110 857		129 102
Kohustuslik kogumispension		4 807		4 391
Töötuskindlustusmaksed		10 629		16 015
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				59 508
Ettemaksukonto jääk	171 812		137	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	171 812	262 041	412 546	332 627

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määra (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
10026555	Balti Tööstusmontaazi Aktsiaselts	Eesti	25119	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	31.12.2012
Balti Tööstusmontaazi Aktsiaselts	25 565	25 565
Kokku	25 565	25 565

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
12117471	United Machinery OÜ	Eesti	25119	0	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	31.12.2012
United Machinery OÜ	0	50 901	50 901
Kokku	0	50 901	50 901

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
United Machinery OÜ	50	16.08.2012	1 250

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	493 627	634 444
Lõpetamata toodang	1 729 243	1 225 378
Ettemaksed varude eest	0	9 734
Kokku varud	2 222 870	1 869 556

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			Ettemaksed		
31.12.2010									
Soetusmaksumus	140 390		281 307	1 110 438	1 391 745	165 703	465 484	465 484	2 163 322
Akumuleeritud kulum			-210 397	-967 709	-1 178 106	-113 772			-1 291 878
Jääkmaksumus	140 390		70 910	142 729	213 639	51 931	465 484	465 484	871 444
Ostud ja parendused		530 005	78 124	1 366 969	1 445 093	18 804	11 000	11 000	2 004 902
Amortisatsioonikulu		-20 927	38 731	-202 153	-163 422	-32 581			-216 930
Varasemate allahindluste tühistamised						-2 410			-2 410
Müügid			-80 754	-151 193	-231 947				-231 947
Ümberklassifitseerimised		234 047		226 618	226 618		-460 665	-460 665	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest		234 047		226 618	226 618		-460 665	-460 665	0
Muud muutused				163 696	163 696	2 410			166 106
31.12.2011									
Soetusmaksumus	140 390	764 052	278 677	2 552 832	2 831 509	182 097	15 819	15 819	3 933 867
Akumuleeritud kulum		-20 927	-171 666	-1 006 166	-1 177 832	-143 943			-1 342 702
Jääkmaksumus	140 390	743 125	107 011	1 546 666	1 653 677	38 154	15 819	15 819	2 591 165
Ostud ja parendused	31 963			-82 727	-82 727	78 444			27 680
Amortisatsioonikulu		20 927	-43 861	-227 562	-271 423	-28 612			-279 108
Varasemate allahindluste tühistamised				-4 791	-4 791	-2 004			-6 795
Müügid				-13 683	-13 683	-929	-10 000	-10 000	-24 612
Ümberklassifitseerimised		-764 052							-764 052
Muud ümberklassifitseerimised		-764 052							-764 052
31.12.2012									
Soetusmaksumus	172 353	0	278 677	2 451 631	2 730 308	257 608	5 819	5 819	3 166 088
Akumuleeritud kulum	0	0	-215 527	-1 233 728	-1 449 255	-172 555			-1 621 810
Jääkmaksumus	172 353	0	63 150	1 217 903	1 281 053	85 053	5 819	5 819	1 544 278

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	15 062	89 224
Muud masinad ja seadmed	15 062	89 224
Muu materiaalne põhivara	207	

Lõpetamata projektid ja ettemaksed	10 000	
Ettemaksed	10 000	
Kokku	25 269	89 224

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	10 000	10 000
Akumuleeritud kulum	-8 550	-8 550
Jääkmaksumus	1 450	1 450
Ostud ja parendused	108	108
31.12.2011		
Soetusmaksumus	10 108	10 108
Akumuleeritud kulum	-8 550	-8 550
Jääkmaksumus	1 558	1 558
Ostud ja parendused	5 500	5 500
31.12.2012		
Soetusmaksumus	15 608	15 608
Akumuleeritud kulum	-8 550	-8 550
Jääkmaksumus	7 058	7 058

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	321 710	321 710		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	1 093 321		1 093 321	
Laenukohustused kokku	1 415 031	321 710	1 093 321	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	243 354	243 354		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	2 125 278		2 125 278	
Laenukohustused kokku	2 368 632	243 354	2 125 278	

Lisa 12 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	738 833	738 833			
Võlad töövõtjatele	171 175	171 175			
Maksuvõlad	262 041	262 041			
Muud võlad	24 682	24 682			
Intressivõlad	18 116	18 116			
Muud viitvõlad	6 566	6 566			
Saadud ettemaksed	224 390	224 390			
Muud saadud ettemaksed	224 390	224 390			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 421 121	1 421 121			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 034 064	1 034 064			
Võlad töövõtjatele	251 876	251 876			
Maksuvõlad	332 627	332 627			
Muud võlad	4 322	4 322			
Muud viitvõlad	4 322	4 322			
Saadud ettemaksed	383 651	383 651			
Muud saadud ettemaksed	383 651	383 651			
Kokku võlad ja ettemaksed	2 006 540	2 006 540			

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku võlad tarnijatele	738 833	738 833

Lisa 14 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	Saadud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
EAS	328 320	328 320
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	328 320	328 320
Kokku sihtfinantseerimine	328 320	328 320

Netomeetod

	2012
	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	
EAS	328 320
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	328 320
Kokku sihtfinantseerimine	328 320

Vastavalt investeeringutoetuse tingimustele ei tohi kontsern EAS toetuse raames saadud toetuse abil soetatud vara viie aasta jooksul realiseerida, vastasel korral tuleb toetus tagastada

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 661 880	2 794 971
Soome	2 759 236	4 709 442
Rootsi	4 725 282	3 619 095
Saksamaa	190 932	238 278
Poola	93 372	722 447
Suurbritannia	56 936	78 305
Läti	7 211	6 893
Prantsusmaa	361 249	0
Holland	128 069	0
Taani	169 941	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 154 108	12 169 431
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	334 551	410 313
Ukraina	0	141 379
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	334 551	551 692
Kokku müügitulu	12 488 659	12 721 123
Müügitulu tegevusalade lõikes		
25119	12 488 659	12 721 123
Kokku müügitulu	12 488 659	12 721 123

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	2 004 898	2 048 951
Sotsiaalmaksud	617 996	681 781
Kokku tööjõukulud	2 622 894	2 730 732
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	130	143

Lisa 18 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	126 000	33 494	100 000	26 582
Eesti	126 000	33 494	100 000	26 582
Kokku	126 000	33 494	100 000	26 582

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	150 000	83 848		
Sidusettevõtjad	861 812	823 788	12 567	212 116

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud
Tütarettevõtjad	6 944 012	421 000	
Sidusettevõtjad	1 249 376	606 957	283 095
2011	Ostud	Müügid	Saadud laenud
Tütarettevõtjad	8 650 177	459 684	
Sidusettevõtjad	895 528	29 199	406 125

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	16 996	26 436

Lisa 20 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	192 258	549 388
Nõuded ja ettemaksed	1 880 827	1 969 386
Varud	1 572 007	1 040 765
Kokku käibevara	3 645 092	3 559 539
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	76 466	25 565
Materiaalne põhivara	1 437 191	2 517 649
Immateriaalne põhivara	4 308	1 558
Kokku põhivara	1 517 965	2 544 772
Kokku varad	5 163 057	6 104 311
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	321 710	240 623
Võlad ja ettemaksed	807 495	1 008 489
Kokku lühiajalised kohustused	1 129 205	1 249 112
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 093 321	2 125 278
Kokku pikaajalised kohustused	1 093 321	2 125 278
Kokku kohustused	2 222 526	3 374 390
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	6 391	6 391
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 594 974	2 581 193
Aruandeaasta kasum (kahjum)	336 610	139 781
Kokku omakapital	2 940 531	2 729 921
Kokku kohustused ja omakapital	5 163 057	6 104 311

Lisa 21 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	12 702 062	12 163 955
Muud äritulud	65 521	54 892
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	539 578	237 696
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 364 003	-10 594 778
Mitmesugused tegevuskulud	-735 264	-876 588
Tööjõukulud	-314 047	-321 636
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-269 273	-187 979
Muud ärikulud	-258 149	-15 138
Kokku ärikasum (-kahjum)	366 425	460 424
Finantstulud ja -kulud	3 679	-294 061
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	370 104	166 363
Tulumaks	-33 494	-26 582
Aruandeaasta kasum (kahjum)	336 610	139 781

Lisa 22 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	366 425	460 424
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	269 273	21 234
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 458	-19 204
Kokku korrigeerimised	267 815	2 030
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	53 683	-290 118
Varude muutus	-531 242	-199 314
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-200 994	516 337
Makstud intressid	-45 974	-41 511
Makstud ettevõtte tulumaks	-33 494	-26 582
Muud rahavood äritegevusest	0	-252 771
Kokku rahavood äritegevusest	-123 781	168 495
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	31 692	-1 957 208
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	25 269	253 559
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-1 250	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	55 711	-1 703 649
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	283 095	3 353 243
Saadud laenude tagasimaksed	-446 156	-1 213 961
Makstud dividendid	-126 000	-100 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-289 061	2 039 282
Kokku rahavood	-357 131	504 128
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	549 388	45 260
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-357 131	504 128
Valuutakursside muutuste mõju	1	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	192 258	549 388

Lisa 23 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	6 391	2 681 193	2 690 140
Aruandeaasta kasum (kahjum)			139 781	139 781
Makstud dividendid			-100 000	-100 000
31.12.2011	2 556	6 391	2 720 974	2 729 921
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2011	2 556	6 391	2 720 974	2 729 921
Aruandeaasta kasum (kahjum)			336 610	336 610
Makstud dividendid			-126 000	-126 000
31.12.2012	2 556	6 391	2 931 584	2 940 531
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2012	2 556	6 391	2 931 584	2 940 531

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.07.2013

Osaühing Monik (registrikood: 10378567) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR FILTŠAGIN	Juhatuse liige	25.07.2013
BORISS SUVOROV	Juhatuse liige	25.07.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Monik osanikelele

Oleme auditeerinud Osaühing Monik raamatupidamise konsolideeritud 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 25.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise konsolideeritud 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 konsolideeritud 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 konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse konsolideeritud 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 konsolideeritud 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 konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Monik finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Tatjana Rõbaltšenko

Vandeaudiitori number 62

Artemisia OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 189

Liikuri 12 2

13618 Tallinn

26.07.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Monik (registrikood: 10378567) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA RÕBALTŠENKO	Vandeaudiitor	26.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 594 189
Aruandeaasta kasum (kahjum)	342 584
Kokku	2 936 773

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	12702062	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vladimir Filtšagin	35001240254	Kose tee 44, Eesti	1278 EUR
Boriss Suvorov	35005300252	Lasnamäe tänav 24-3, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6165660
Faks	+372 6165661
E-posti aadress	info@monik.ee