

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: AS Maru Metall

registrikood: 10723834

tänava/talu nimi, Keskee 6
maja ja korteri number:

küla: Ardu küla

vald: Kõue vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 75001

telefon: +372 6508820

faks: +372 6508821

e-posti aadress: metall@maru.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 13 Aktsiakapital	15
Lisa 14 Müügitulu	15
Lisa 15 Muud äritulud	16
Lisa 16 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	16
Lisa 17 Turustuskulud	16
Lisa 18 Üldhalduskulud	17
Lisa 19 Tööjõukulud	17
Lisa 20 Muud ärikulud	17
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 22 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

AS Maru Metall on teraskonstruksioonide projekteerimisele ja tootmisele spetsialiseerunud ettevõtte. AS Maru Metall kuulub AS Maru kontserni. Aktsiaselts põhineb täielikult kodumaisel kapitalil. Alustasime tegevust 2002. aasta suvel, kui emafirma andis metallkonstruktsioonide tootmise üle tütarfirmasse. Ehituslike teraskonstruksioonide tootmist AS-is Maru (endise nimega AS Maru Konstruktsioonid) alustati 1996. aastal. Oma tegutsemisaastate jooksul oleme kujunenud Eesti üheks juhtivaks ehituslike teraskonstruksioonide tootjaks. Töötame vastavalt ISO 9001:2000 standardi kvaliteedijuhtimise süsteemile. Oname ka tootva ettevõtte jaoks olulisi sertifikaate DIN 18800-7:2002-09 ja EN ISO 3834-2:2005.

Lisaks teraskonstruksioonide tootmisele tegeleme jätkuvalt konteinerite montaažiga montaažitsehhis Tallinnas. Lõppenud majandusaastat võib lugeda AS Maru Metall jaoks murranguliseks aastaks seoses olulise käibe mahu tõusuga. ¾ aasta tootmismahust täitis 2010 aastast üle tulnud suuremahuline töö. Lisaks sõlmiti mitu olulist ehitustöövõtulepingut, mis andsid tootmisele kokku 100% täituvuse. Enamus sõlmitud lepinguid olid tehnoloogilised kõrghoonetüüpi talapostkonstruktsioonid. Siiski ei suudetud põhitegevusega kasumisse, kuna peamiselt 2009 aasta sõlmitud suuremahulise lepingu täitmine ei õnnestunud majandusaasta jooksul suurenenud kulude tõttu. Eesmärgiks võetud oluline tootmise võimekuse kasv sai täidetud. 2012 aastasse olulisi lepinguid sõlmitud ei ole.

AS-i Maru Metall 2011 aasta käive oli 19 749 565 eurot. Käive tõusis 101,88 protsenti võrreldes 2010 aasta käibega. Majandustegevuse puhaskahjum oli 107 699 eurot. Müük väljapoole Eestit vähenes 2011 aastal 11,87 %, olles 4 107 986 eurot. Ettevõtte omakapital moodustab 25,03 % bilansimahust.

Nõukogu liikmetele tegevuse eest nõukogus tasusid ei makstud. Juhatuse ja nõukogu liikmetele soodustusi ega garantiisid ei antud. Juhatuse või nõukogu liikme lepingu lõpetamisega ei kaasne lahkumishüvitise maksmine. 2011 aastal soetasime põhivara kokku 43 492 euro eest. 2012 aastaks olulisi investeeringuid planeeritud ei ole.

Suhtarvud

	2011	2010
Puhaskasumimarginaal	-0,55	0,02
Äri kasumi marginaal	-0,25	0,14
Omakapitali tootlus	-7,83	0,15
Omakapitali määr	25,03	35,41
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,66	0,56
Kapitaliseerituskordaja	5,79	8,03
Võlakordaja	74,97	64,59
Puhaskasumimarginaal: puhaskasum / müügitulu		
Äri kasumimarginaal: äri kasum / müügitulu		
Omakapitali tootlus : puhaskasum / perioodi keskmine omakapital		
Omakapitali määr: omakapital / koguaktiivid		
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja: käibevarad / lühiajalised kohustused		
Kapitaliseerituskordaja: pikaajalised kohustused / pikaajalised kohustused + omakapital		
Võlakordaja: kohustused / koguvara (aktiiv)		

2012. aasta eesmärgiks on ettevõtte kasumisse viimine ja hoida 2010 aasta käibe taset. Samuti leida uusi kliente ja suurema lisandväärtusega töid.

Heiti Zukovits

Juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	365	2 842	
Nõuded ja ettemaksed	2 539 421	1 384 561	2
Varud	1 773 618	1 468 847	4
Kokku käibevara	4 313 404	2 856 250	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	951 348	1 149 274	5
Immateriaalne põhivara	9 719	29 595	6
Kokku põhivara	961 067	1 178 869	
Kokku varad	5 274 471	4 035 119	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 309 252	691 002	7,8
Võlad ja ettemaksed	1 544 647	1 775 148	9
Eraldised	11 224	8 370	
Sihtfinantseerimine	6 951	6 951	12
Kokku lühiajalised kohustused	3 872 074	2 481 471	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	37 732	74 421	7,8
Sihtfinantseerimine	43 444	50 395	12
Kokku pikaajalised kohustused	81 176	124 816	
Kokku kohustused	3 953 250	2 606 287	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	64 000	63 912	13
Kohustuslik reservkapital	6 391	6 391	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 358 529	1 356 447	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-107 699	2 082	
Kokku omakapital	1 321 221	1 428 832	
Kokku kohustused ja omakapital	5 274 471	4 035 119	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	19 749 565	9 782 791	14
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-19 199 202	-9 142 382	16
Brutokasum (-kahjum)	550 363	640 409	
Turustuskulud	-375 697	-361 686	17
Üldhalduskulud	-232 906	-292 055	18
Muud äritulud	27 699	35 988	15
Muud ärikulud	-18 598	-9 423	20
Ärikasum (kahjum)	-49 139	13 233	
Finantstulud ja -kulud	-58 560	-11 152	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-107 699	2 081	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-107 699	2 081	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-49 139	13 233	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	253 463	266 293	5,6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	6 225	-20 406	15
Muud korrigeerimised	-37 704	16 629	
Kokku korrigeerimised	221 984	262 516	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 154 860	-808 409	
Varude muutus	-304 771	-618 965	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-217 372	920 661	
Laekunud intressid	0	278	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 504 158	-230 686	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-43 492	-233 809	5,6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 606	31 921	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-41 886	-201 888	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	1 635 283	500 650	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-38 722	-43 964	7
Makstud intressid	-52 964	-10 546	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	88	0	
Makstud dividendid	0	-12 782	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 543 685	433 358	
Kokku rahavood	-2 359	784	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 842	2 058	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 359	784	
Valuutakursside muutuste mõju	-118	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	365	2 842	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	63 912	6 391	1 356 447	1 426 750
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	2 082	2 082
31.12.2010	63 912	6 391	1 358 529	1 428 832
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-107 699	-107 699
Muutused muudest omanike sissemaksetest	88	0	0	88
31.12.2011	64 000	6 391	1 250 830	1 321 221

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Maru Metall raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Aruande koostamisel on kasutatud juhtkonna hinnanguid, s.h. näiteks põhivara kasuliku eluea hindamisel, garantiialdiste moodustamisel. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Vara ja kohustused on bilansis jaotatud lühi- ja pikaajalisteks. Lühiajaliste varadena on näidatud varad, mis eeldatavasti realiseeritakse järgmisel majandusaastal. Lühiajaliste kohustustena on näidatud kohustused, mille maksetähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast. Ülejäänud varad ja kohustused on näidatud pikaajalistena.

Tulude, kulude ja kasumi kajastamiseks on kasutatud kasumiaruande skeemi nr. 2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR-des.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on kajastatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga ostja laekumata arveid hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni ostja maksevõime kohta.

Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid tootmiskulusid kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest. Varude arvestuses kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud on bilansis hinnatud lähtuvalt sellest, kumb on madam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Neto realiseerimismaksumus on müügihind, millest on maha arvatud eeldatavad müügiga seotud kulud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta ning mille maksumus ületab 639 EUR. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Vara, mille maksumus ei ületa 639 EUR-i, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kuludesse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara on kajastatud soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum. Parendustega seotud kulud, mis tõstavad vara tootlustaset, on liidetud põhivara maksumusele.

Kulumit arvestatakse lineaarselt lähtudes vara kasulikust tööeest. Põhivarade kasulik tööiga on 5 - 10 aastat.

Rendid

Kapitalirendina on kajastatud rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Finantskohustused**Tulumaks**

Tulumaksuga maksustatakse välja makstud dividende maksumääraga 21/79 netodividendidena väljamakstud summalt.

Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aruande lisas Tingimuslikud kohustused ja varad.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused**Garantiieraldis**

Ettevõtte annab oma toodetele 2-aastase garantii. Garantiieraldise arvestamisel on lähtutud juhtkonna hinnangust. Reservi moodustamine või suurendamine kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes kuluna. Toimivate pangagarantiide summa on toodud aruande lisas Tingimuslikud kohustused ja varad.

Seotud osapooled

Aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- emaettevõtjat ning läbi emaettevõtja olulist mõju omavaid omanikke;
 - teisi olulist mõju omavaid omanikke;
 - emaettevõtja tütarettevõtjaid ehk õdeettevõtjaid;
 - juhatuse ja nõukogu liikmeid ja tegevjuhtkonda;
 - olulist mõju omavate omanike ja juhtkonna lähedasi perekonnaliikmeid;
 - eespoolloetletud isikute poolt kontrollitavaid ettevõtteid.
- Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Tulud

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

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning suurus usaldusväärselt hinnatav.

Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 01.01.2011 ühines Eesti euroalaga ning seetõttu muutub Eesti ettevõtete arvestus- ja esitusvaluuta Eesti kroonidest eurodeks.

Muutusi arvestusvaluutas kajastatakse edasiulatuvalt. Eesti kroonides kajastatud saldod arvestatakse ümber eurodesse lähtudes Euroopa Liidu

Nõukogu määrusega kinnitatud valuutakursist 1 euro = 15,6466 Eesti krooni, mis ühtlasi on kuni eurole üleminekuni kehtinud Eesti

Panga ametlik valuutakurss. Saldode ümardamisel tekkinud võimalikud vahed kajastatakse üleminekuaasta aruandeperioodi kasumi või kahjumina.

Aktia- või osakapitali ümberarvestamisel Eesti kroonidest eurodesse võib osutada vajalikuks aktsia- või osakapitali suurendamine või vähendamine, et saavutada äriseadustikus kehtestatud aktsia ja osa täiskordsuse nõue. Aktsia- või osakapitali suurendamise või vähendamise korral kajastatakse tekkinud vahet kirjel Eelmiste perioodide jaotamata kasum.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	2 510 014	1 262 884
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	110 984
Muud nõuded	94	0
Viitlaekumised	94	0
Ettemaksed	6 733	5 560
Muud nõuded	22 580	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 539 421	1 379 428

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	41 543	0	45 391
Käibemaks	0	12 621	110 984	0
Üksikisiku tulumaks	0	26 335	0	18 341
Sotsiaalmaks	0	75 842	0	66 604
Kohustuslik kogumispension	0	1 466	0	520
Töötuskindlustusmaksed	0	5 773	0	4 099
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		23		0
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	163 603	110 984	134 955

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	568 210	811 277
Lõpetamata toodang	726 486	639 124
Valmistoodang	446 872	17 225
Ettemaksed varude eest	32 050	1 221
Kokku varud	1 773 618	1 468 847

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

									Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009									
Soetusmaksumus	198 528	51 377	1 767 120	2 017 025	50 388	0	0	0	2 067 413
Akumuleeritud kulum	-128 463	-31 252	-652 081	-811 796	-12 460	0	0	0	-824 256
Jääkmaksumus	70 065	20 125	1 115 039	1 205 229	37 928	0	0	0	1 243 157
Ostud ja parendused	0	5 135	72 348	77 483	8 704	41 093	42 808	83 901	170 088
Muud ostud ja parendused	0	5 135	72 348	77 483	8 704	41 093	42 808	83 901	170 088
Amortisatsioonikulu	-27 527	-9 068	-198 080	-234 675	-7 469	0	0	0	-242 144
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-1 600	0	-1 600	0	0	0	0	-1 600
Müügid	-1 422	0	-12 357	-13 779	-1 497	0	0	0	-15 276
Ümberklassifitseerimised	-22 405	22 100	78	-227	227	0	0	0	0
Muud ümberklassifitseerimised	-22 405	22 100	78	-227	227	0	0	0	0
Muud muutused	-4 951	0	0	-4 951	0	0	0	0	-4 951
31.12.2010									
Soetusmaksumus	124 206	75 083	1 800 997	2 000 286	62 281	41 093	42 808	83 901	2 146 468
Akumuleeritud kulum	-110 446	-38 391	-823 969	-972 806	-24 388	0	0	0	-997 194
Jääkmaksumus	13 760	36 692	977 028	1 027 480	37 893	41 093	42 808	83 901	1 149 274
Ostud ja parendused	0	6 431	35 999	42 430	497	0	0	0	42 927
Amortisatsioonikulu	-6 260	-13 940	-204 800	-225 000	-8 022	0	0	0	-233 022
Allahindlused väärtuse languse tõttu									0
Müügid	-7 500	-331	0	-7 831	0	0	0	0	-7 831
Ümberklassifitseerimised	0	0	50 827	50 827	12 382	-20 401	-42 808	-63 209	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	0	30 426	30 426	12 382	0	-42 808	-42 808	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	0	20 401	20 401	0	-20 401	0	-20 401	0
31.12.2011									
Soetusmaksumus	83 283	77 249	1 887 822	2 048 354	75 160	20 692	0	20 692	2 144 206
Akumuleeritud kulum	-83 283	-48 397	-1 028 768	-1 160 448	-32 410	0	0	0	-1 192 858
Jääkmaksumus	0	28 852	859 054	887 906	42 750	20 692	0	20 692	951 348

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
--	------	------

Masinaid ja seadmed	1 606	30 358
Transpordivahendid	1 278	1 598
Arvutid ja arvutisüsteemid	328	0
Muud masinaid ja seadmed	0	28 760
Muu materiaalne põhivara	0	1 563
Kokku	1 606	31 921

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Muu immateriaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2009				
Soetusmaksumus	95 530	0	0	95 530
Akumuleeritud kulum	-51 486	0	0	-51 486
Jääkmaksumus	44 044	0	0	44 044
Ostud ja parendused	4 457	3 643	0	8 100
Amortisatsioonikulu	-22 448	-101	0	-22 549
31.12.2010				
Soetusmaksumus	99 988	3 643	0	103 631
Akumuleeritud kulum	-73 935	-101	0	-74 036
Jääkmaksumus	26 053	3 542	0	29 595
Ostud ja parendused	565	0	0	565
Amortisatsioonikulu	-19 227	-1 214	0	-20 441
31.12.2011				
Soetusmaksumus	100 552	3 643	0	104 195
Akumuleeritud kulum	-93 161	-1 315	0	-94 476
Jääkmaksumus	7 391	2 328	0	9 719

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	79 243	41 511	37 732	0	3,953%	EEK, EUR	2014
Kapitalirendikohustused kokku	79 243	41 511	37 732	0			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	132 965	58 544	74 421	0	4,15%	EEK, EUR	2014
Kapitalirendikohustused kokku	132 965	58 544	74 421	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	187 760
Kokku	0	187 760

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	2 267 741	2 267 741			4%	EUR	2012
Lühiajalised laenud kokku	2 267 741	2 267 741					
Kapitalirendikohustused kokku	79 243	41 511	37 732	0			
Laenukohustused kokku	2 346 984	2 309 252	37 732	0			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	632 458	632 458			3,5%	EEK	2011
Lühiajalised laenud kokku	632 458	632 458					
Kapitalirendikohustused kokku	132 965	58 544	74 421	0			
Laenukohustused kokku	765 423	691 002	74 421	0			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	816 231	908 076	
Võlad töövõtjatele	112 319	142 221	10
Maksuvõlad	163 603	134 955	3
Muud võlad	164 122	165 761	
Intressivõlad	6 888	1 410	
Dividendivõlad	153 388	153 388	
Muud viitvõlad	3 846	10 963	
Saadud ettemaksed	288 372	424 134	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 544 647	1 775 147	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Palgavõlg	82 271	93 566
Puhkusetasueraldis	30 048	48 655
Kokku võlad töövõtjatele	112 319	142 221

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	988 155	1 073 238
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	262 674	285 291
Pangagarantiid	193 727	121 497
Kokku tingimuslikud kohustused	1 444 556	1 480 026

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Masin	64 297	0	0	-6 951	57 346
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	64 297	0	0	-6 951	57 346
Kokku sihtfinantseerimine	64 297	0	0	-6 951	57 346

	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Masin	57 346	0	0	-6 951	50 395
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	57 346	0	0	-6 951	50 395
Kokku sihtfinantseerimine	57 346	0	0	-6 951	50 395

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	64 000	63 912
Aktsiate arv (tk)	1 000	1 000
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Põhikirja kohaselt on lubatud maksimaalselt 4000 lihtaktsiat.

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 641 579	5 138 952
Soome	1 914 198	45 670
Rootsi	1 509 464	2 402 396
Prantsusmaa	14 590	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	19 079 831	7 587 018
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	669 734	1 867 757
Aserbaidžaan	0	77 455
Venemaa	0	250 561
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	669 734	2 195 773
Kokku müügitulu	19 749 565	9 782 791
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metallkonstruktsioonide müük	7 144 358	8 328 381
Konteinerite montaaž	972 735	1 333 789
Kaupade müük	7 394 166	55 050
Teenuste müük	4 238 306	65 571
Kokku müügitulu	19 749 565	9 782 791

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	8 791	13 347
Tulu sihtfinantseerimisest	6 951	6 951
Trahvid, viivised ja hüvitised	10 578	8 594
Põhivara liisinglepingu lõpetamise kasum	0	7 058
Muud	1 379	38
Kokku muud äritulud	27 699	35 988

Lisa 16 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	5 433 689	3 224 042
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	7 225 136	50 247
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 754 893	3 552 165
Tööjõukulud	1 434 062	1 228 059
Amortisatsioonikulu	235 671	225 405
Tootmise lisakulud	1 115 751	862 464
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	19 199 202	9 142 382

Lisa 17 Turustuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Transpordikulud	204 026	207 415
Mitmesugused bürookulud	2 398	3 897
Tööjõukulud	133 176	109 095
Amortisatsioonikulu	3 480	13 614
Transpordivahenditega seotud kulud	17 459	10 873
Lähetuskulud	6 095	484
Muud	9 063	16 308
Kokku turustuskulud	375 697	361 686

Lisa 18 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	38 092	32 355
Energia	2 603	2 829
Elektrienergia	2 603	2 829
Mitmesugused bürookulud	1 348	26 424
Koolituskulud	2 855	1 061
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-51 763	0
Tööjõukulud	136 055	130 987
Amortisatsioonikulu	16 301	25 674
Kulu varade väärtuse langusest	0	1 601
Muud	37 252	15 024
Transpordivahenditega seotud kulud	11 323	16 583
Juhtimisteenus	32 020	33 880
IT teenused	6 820	5 637
Kokku üldhalduskulud	232 906	292 055

2011. aastal laekus 2005 majandusaastal ebatõenäoliselt kuluks kantud arve. Kulu summa moodustas 2005. aastal 53 173,14 EUR

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 267 331	1 092 341
Sotsiaalmaksud	435 962	375 799
Kokku tööjõukulud	1 703 293	1 468 140
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	106	97

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	291	0
Kahjum valuutakursi muutustest	284	8 605
Trahvid, viivised ja hüvitised	15 818	0
Annetused, liikmemaksud	383	383
Keskonnatasu pealt tasutud tulumaks	1 809	435
Muud	13	0
Kokku muud ärikulud	18 598	9 423

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	0	278
Intressitulu hoiustelt	0	278
Intressikulud	-58 442	-11 431
Intressikulu laenudelt	-55 275	-6 297
Intressikulu kapitalirendilt	-3 167	-5 134
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-118	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-58 560	-11 153

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustase emaettevõtja nimetus	AS Maru
Riik, kus aruandekohustustase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	63 896	0	171 956
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	125 922	188 598	1 779	181 157
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	42	0	0	2 930

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	690 609	7 002	639 665	35 465
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	6 358 112	4 436 747	2 009 246	2 054 268
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	263 753	2 949	190 715	1 778

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	63 360	65 502

Aruande digitaalallkirjad

AS Maru Metall (registrikood: 10723834) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEITI ZUKOVITS	Juhatuse liige	21.03.2012
PEEP RAUDMANN	Juhatuse liige	21.03.2012
MADIS TUULING	Juhatuse liige	21.03.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Maru Metall aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Maru Metall raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

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

Vandeaudiitori kohustus

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

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

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS Maru Metall finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Ruusalu

Vandeaudiitori number 261

PKF Estonia OÜ

Tegevusluba nr 12

Pärnu mnt 141, Tallinn

21.03.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Maru Metall (registrikood: 10723834) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	21.03.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 358 529
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-107 699
Kokku	1 250 830
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 250 821
Kokku	1 250 830

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	2511	18776830	95.07%	Jah
Mehaaniline metallitöötlus	25621	972735	4.93%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6508820
Faks	+372 6508821
E-posti aadress	metall@maru.ee