

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Metec CNC OÜ

registrikood: 11170099

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

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51013

telefon: +372 7366964

faks: +372 7366965

e-posti aadress: cnc@metec.ee

veebilehe aadress: www.metec.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Kasutusrent	15
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Võlad tarnijatele	16
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 16 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 17 Osakapital	17
Lisa 18 Müügitulu	18
Lisa 19 Muud äritulud	18
Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 22 Tööjõukulud	19
Lisa 23 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

Meteci kontserni kuuluva OÜ Metec CNC põhitegevusalaks on metallide ja plastide lõiketööstus.

2012. aastal püsis tellimuste maht samal tasemel võrreldes 2011. aastaga. Sellegipoolest vähenes 2012. aastal kasum $\frac{1}{4}$ võrra. Kasumi langus oli tingitud kolimisest uutesse tootmisruumidesse ning sellega kaasnenud kuludest.

2012. aastal investeeris Metec CNC uutesse töökeskustesse, täiendades masinaparki ühe freespingi ja ühe kahespindlilise treikeskuse võrra. Tootmises pööras Metec CNC suuremat tähelepanu töökorralduse ja tootlikuse parandamisele, mille tulemusena juurutati 5S ja läbi selle töötajate efektiivsem tööaja kasutus.

2013. aastal loodab Metec CNC oma masinapargi täiendamisega kaasnevat lisavõimalusi ära kasutades suurendada kliendibaasi. Lisaks on oodata tellimuste arvu kasvu juba olemasolevatelt klientidelt nii sise- kui välisturult.

Peamised finantssuhtarvud		
Näitajad	2012	2011
Müügitulu	1 348 070	1 377 466
Ärikasum	62 215	86 859
Käibevara	391 687	398 723
Lühiajalised kohustused	260 891	200 284
Puhaskasum	47 797	64 340
Omakapital	458 624	436 107
Varad kokku	948 999	802 760
Keskmine vara	875 880	800 242
Keskmine omakapital	447 366	433 937
Ärimentaablus (%)	4,62	6,31
Puhasrentaablus (%)	3,55	4,67
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,50	1,99
Vara puhasrentaablus % (puhaskasum/vara x 100) ROA	5,46	8,04
Omakapitali puhasrentaablus % (puhaskasum/omakapital x 100) ROE	10,68	14,75

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 158	3 670	2
Nõuded ja ettemaksed	258 833	277 410	3
Varud	123 696	117 643	6
Kokku käibevara	391 687	398 723	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	552 150	396 662	7
Immateriaalne põhivara	5 162	7 375	8
Kokku põhivara	557 312	404 037	
Kokku varad	948 999	802 760	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	147 166	65 202	11
Võlad ja ettemaksed	113 725	135 082	12
Kokku lühiajalised kohustused	260 891	200 284	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	229 484	166 369	11
Kokku pikaajalised kohustused	229 484	166 369	
Kokku kohustused	490 375	366 653	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 400	6 400	17
Ülekurss	148 546	148 546	
Kohustuslik reservkapital	640	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	255 241	216 182	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 797	64 340	
Kokku omakapital	458 624	436 107	
Kokku kohustused ja omakapital	948 999	802 760	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 348 070	1 377 466	18
Muud äritulud	15 387	1 170	19
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	856	-4 571	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-655 648	-687 330	20
Mitmesugused tegevuskulud	-174 264	-129 274	21
Tööjõukulud	-356 974	-347 405	22
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-115 110	-123 104	
Muud ärikulud	-102	-93	
Ärikasum (kahjum)	62 215	86 859	
Finantstulud ja -kulud	-7 698	-6 570	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	54 517	80 289	
Tulumaks	-6 720	-15 949	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 797	64 340	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	62 215	86 859	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	115 110	123 104	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-11 494	0	
Kokku korrigeerimised	103 616	123 104	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-22 069	16 595	
Varude muutus	-6 053	-4 258	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 210	53 790	
Laekunud intressid	3 587	4 977	
Makstud intressid	-11 132	-11 547	
Makstud ettevõtte tulumaks	-11 669	-2 711	
Kokku rahavood äritegevusest	120 705	266 809	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-40 696	-72 196	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	20 000	0	
Antud laenud	0	-107 006	
Antud laenude tagasimaksed	40 493	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	19 797	-179 202	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-91 116	-90 644	
Makstud dividendid	-43 898	-10 200	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-135 014	-100 844	
Kokku rahavood	5 488	-13 237	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 670	16 907	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 488	-13 237	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 158	3 670	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	6 391	148 546	639	276 191	431 767
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	6 391	148 546	639	276 191	431 767
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	64 340	64 340
Emiteeritud osakapital	9	0	0	-9	0
Makstud dividendid	0	0	0	-60 000	-60 000
31.12.2011	6 400	148 546	639	280 522	436 107
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	47 797	47 797
Makstud dividendid	0	0	0	-25 280	-25 280
Muutused reservides	0	0	1	-1	0
31.12.2012	6 400	148 546	640	303 038	458 624

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Metec CNC 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.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiseurodes.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (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.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

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 otseseid 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).

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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

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 neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna (Real "Kaubad, toore, materjal ja teenused").

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 eurot, 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 tööjõudlust 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 kulusse.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Tootmiseseadmed 3-12 aastat
- Muud masinad ja seadmed 3-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

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. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Rendid

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

Kapitalirendi kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) 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, väljastatud võlakirjad 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 kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

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 summalt. 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 lisas 15.

Seotud osapooled

OÜ Metec CNC aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütaretevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

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, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intress- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	9 158	3 670
Kokku raha	9 158	3 670

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	80 633	80 633		
Ostjatelt laekumata arved	80 633	80 633		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	75	75		
Muud nõuded	177 614	177 614		
Laenunõuded	173 325	173 325		
Intressinõuded	231	231		
Viitlaekumised	4 058	4 058		
Ettemaksed	511	511		
Tulevaste perioodide kulud	511	511		
Kokku nõuded ja ettemaksed	258 833	258 833		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	60 495	60 495		
Ostjatelt laekumata arved	60 495	60 495		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 215	2 215		
Muud nõuded	214 385	214 385		
Laenunõuded	213 818	213 818		
Intressinõuded	384	384		
Viitlaekumised	183	183		
Ettemaksed	315	315		
Tulevaste perioodide kulud	315	315		
Kokku nõuded ja ettemaksed	277 410	277 410		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	80 633	60 495
Ostjatelt laekumata arved	70 429	53 894
Nõuded emaeettevõtte ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtetelt	10 204	6 601
Kokku nõuded ostjate vastu	80 633	60 495
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	564
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	-564
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	8 289	0	16 146
Käibemaks	0	188	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	7 520	0	6 935
Erisoodustuse tulumaks	0	331	0	439
Sotsiaalmaks	0	14 259	0	13 794
Kohustuslik kogumispension	0	347	0	232
Töötuskindlustusmaksed	0	1 337	0	1 407
Ettemaksukonto jääk	75		2 215	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	75	32 271	2 215	38 953

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	100 498	95 385
Lõpetamata toodang	1 945	9 405
Valmistoodang	19 742	11 426
Müügiks ostetud kaubad	1 275	1 018
Ettemaksed varude eest	236	409
Kokku varud	123 696	117 643

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010								
Soetusmaksumus	5 049	629 923	629 923	11 111	152 775	0	152 775	798 858
Akumuleeritud kulum	-5 049	-368 081	-368 081	-8 333	0	0	0	-381 463
Jääkmaksumus	0	261 842	261 842	2 778	152 775	0	152 775	417 395
Ostud ja parendused	0	70 063	70 063	3 716	0	27 117	27 117	100 896
Amortisatsioonikulu	0	-119 886	-119 886	-1 743	0	0	0	-121 629
Ümberklassifitseerimised	0	152 775	152 775	0	-152 775	0	-152 775	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	152 775	152 775	0	-152 775	0	-152 775	0
31.12.2011								
Soetusmaksumus	0	811 424	811 424	12 190	0	27 117	27 117	850 731
Akumuleeritud kulum	0	-446 630	-446 630	-7 439	0	0	0	-454 069
Jääkmaksumus	0	364 794	364 794	4 751	0	27 117	27 117	396 662
Ostud ja parendused	0	271 272	271 272	2 951		2 668	2 668	276 891
Amortisatsioonikulu	0	-109 745	-109 745	-1 459		0	0	-111 204
Müügid	0	-8 506	-8 506	0		0	0	-8 506
Ümberklassifitseerimised	0	27 117	27 117	0		-27 117	-27 117	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	27 117	27 117	0		-27 117	-27 117	0
Muud muutused	0	0		-1 693		0		-1 693
31.12.2012								
Soetusmaksumus	0	1 045 511	1 045 511	10 948		2 668	2 668	1 059 127
Akumuleeritud kulum	0	-500 579	-500 579	-6 398		0	0	-506 977
Jääkmaksumus	0	544 932	544 932	4 550		2 668	2 668	552 150

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	20 000	0
Muud masinad ja seadmed	20 000	0
Kokku	20 000	0

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	8 850	8 850
Amortisatsioonikulu	-1 475	-1 475
31.12.2011		
Soetusmaksumus	8 850	8 850
Akumuleeritud kulum	-1 475	-1 475
Jääkmaksumus	7 375	7 375
Amortisatsioonikulu	-2 213	-2 213
31.12.2012		
Soetusmaksumus	8 850	8 850
Akumuleeritud kulum	-3 688	-3 688
Jääkmaksumus	5 162	5 162

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	376 650	147 166	229 484	
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	231 571	65 202	166 369	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	474 023	305 691
Kokku	474 023	305 691

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	25 000	28 837

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	376 650	147 166	229 484	
Laenukohustused kokku	376 650	147 166	229 484	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	231 571	65 202	166 369	
Laenukohustused kokku	231 571	65 202	166 369	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Masinad ja seadmed	474 023	305 691
Kokku	474 023	305 691

Kõik ettevõtte kohustused on eurodes. Intressimäär 1,37%-4,4%.

Lisa 12 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	34 266	34 266			13
Võlad töövõtjatele	15 681	15 681			14
Maksuvõlad	32 271	32 271			5
Muud võlad	31 507	31 507			
Dividendivõlad	31 182	31 182			
Muud viitvõlad	325	325			
Kokku võlad ja ettemaksed	113 725	113 725			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	30 548	30 548			13
Võlad töövõtjatele	15 584	15 584			14
Maksuvõlad	38 953	38 953			5
Muud võlad	49 997	49 997			
Dividendivõlad	49 800	49 800			
Muud viitvõlad	197	197			
Kokku võlad ja ettemaksed	135 082	135 082			

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	21 868	16 508
Võlad emaattevõtjale ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjale	12 398	14 040
Kokku võlad tarnijatele	34 266	30 548

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Palgavõlgnevus	15 109	14 866
Puhkuse reserv	572	718
Kokku võlad töövõtjatele	15 681	15 584

Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	239 400	221 612
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	63 638	58 910
Kokku tingimuslikud kohustused	303 038	280 522

Lisa 16 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Töötukassa	1 018	-1 018	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 018	-1 018	0
Kokku sihtfinantseerimine	1 018	-1 018	0
	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Töötukassa	43	-43	0
EAS	0	-3 850	-3 850
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	43	-3 893	-3 850
Kokku sihtfinantseerimine	43	-3 893	-3 850

Lisa 17 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	6 400	6 400
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	621 583	660 953
Saksamaa	710 573	716 513
Rootsi	15 157	0
Soome	757	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 348 070	1 377 466
Kokku müügitulu	1 348 070	1 377 466
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mehhaaniline metallitöötlus (25621)	1 336 001	1 351 502
Plasttahvlite, -lehtede, -plokide, -kile, -fooliumi, -ribade jms tootmine (22211)	12 069	25 964
Kokku müügitulu	1 348 070	1 377 466

Lisa 19 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	11 494	0
Tulu sihtfinantseerimisest	3 893	1 018
Muud	0	152
Kokku muud äritulud	15 387	1 170

Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	394 175	429 584
Energia	23 503	14 819
Elektrienergia	23 503	14 819
Alltöövõtutööd	50 065	53 134
Transpordikulud	26 340	35 671
Üür ja rent	25 964	28 837
remondimaterjal, tööriistad, väikevahendid	124 177	115 192
Muud	11 424	10 093
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	655 648	687 330

Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	70 392	53 308
Energia	13 672	9 165
Soojusenergia	8 587	4 193
Kütus	5 085	4 972
Mitmesugused bürookulud	35 330	23 494
Lähetuskulud	3 492	4 195
Koolituskulud	13 308	4 445
Riiklikud ja kohalikud maksud	9 695	9 347
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	564
Autokulud	6 314	5 854
Kindlustus-, auditeerimis- ja õiguskaitsekulud	3 219	3 429
Müügikulud	1 175	2 841
Pangateenused	1 311	734
Telekommunikatsioonikulud	2 709	2 399
Muud	13 647	9 499
Kokku mitmesugused tegevuskulud	174 264	129 274

Lisa 22 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	269 004	260 501
Sotsiaalmaksud	87 970	86 904
Kokku tööjõukulud	356 974	347 405
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	25	27

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Tarmetec OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Meteci Valduse OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	183 760	0	220 803	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	12 398	0	14 040
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	576	307	1 152	0

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	51 774	279 064	0	40 493
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	121 168	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 819	13 245	0	0
2011	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	94 313	335 074	107 006	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	97 383	4 674	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	35 471	29 147	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	43 200	40 773

Juhtkonna hinnangul ei ole turutingimustest erinevaid hindasid kasutatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2013

Metec CNC OÜ (registrikood: 11170099) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AHTI SAVI	Juhatuse liige	27.05.2013
ANDIS BULAVS	Juhatuse liige	27.05.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Metec CNC OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Metec CNC OÜ raamatupidamise aastaaruande, 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 lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 20.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Metec CNC OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Raul Koni

Vandeauditiitori number 253

Grant Thornton Rimess OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 3

Ahtri 6a, 10151 Tallinn

31.05.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Metec CNC OÜ (registrikood: 11170099) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL KONI	Vandeaudiitor	31.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	255 241
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 797
Kokku	303 038
Jaotamine	
Dividendideks	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	303 038
Kokku	303 038

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	1336001	99.10%	Jah
Plastplaatide, -lehtede, -profiilide, -torude, -voolikute, -liitmike jms toodete tootmine	22211	12069	0.90%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing Tarmetec	10322549	Ringtee 6, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	4224 EUR
Andis Bulavs	36608072758	Puiestee 77-10, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1088 EUR
Ahti Savi	36402232728	Piiri 2-10, Põlva linn, Põlva maakond, Eesti	1088 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7366964
Faks	+372 7366965
E-posti aadress	cnc@metec.ee
Veebilehe aadress	www.metec.ee