

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2010

aruandeaasta lõpp: 30.09.2011

ärinimi: Metexcom OÜ

registrikood: 11535856

tänavanimi: Väike-Paala 1

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11415

telefon: +372 7120040

e-posti aadress: mail@metexcom.com

veebilehe aadress: www.metexcom.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 10 Kasutusrent	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Laenukohustused	16
Lisa 13 Osakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 19 Seotud osapooled	18
Lisa 20 Tulumaks	19

Tegevusaruanne

Metexcom OÜ (edaspidi ka „Ettevõte“) põhitegevuseks on tööstuslike metallitoodete ost, müük ja ladustamine. Ettevõtte tootevalik sisaldab erineva pinnakattega lehtmetsa rullides, lehtedes ja ribadena. Ettevõtte ladu asub Muuga sadamas, mis tagab meie klientidele operatiivse tarne auto-, laeva ja raudtee transpordiga peamistel sihtturgudel.

Metexcom OÜ eesmärgiks on pakkuda ettevõtetele tootmises kasutatava tooraine (metalli) usaldusväärset tarnelahendust, et optimeerida klientide käibekapitali vajadusi ning täita klientide tellimused kiiresti ja konkurentsivõimelise hinnaga. Ettevõtte omab mitmekülgset hankijate baasi Euroopas, Aasias ja SRÜ riikides, mis võimaldab pakkuda konkurentsivõimelist hinda ja kvaliteeti vastavalt metalli lõppkasutuse vajadustele.

Ettevõtte tarnib lehtmetsa tooteid peamiselt Balti riikide (Eesti, Läti, Leedu), Skandinaavia (Soome, Rootsi), Valgevene ja Venemaa turgudele.

Ettevõtte olulisemad saavutused 30.09.2011 lõppenud majandusaastal olid alljärgnevad:

- Aktiivse kliendibaasi oluline laienemine Balti riikides ja Soomes, mistõttu suurenes nimetatud turgude osakaal müügitulust 48%-lt 71%-ni;
- Uute tarnekanalite ja hankijate lisandumine Euroopa riikidest parandas oluliselt tarnete regulaarsust ja võimaldas Ettevõtetel reageerida operatiivselt muutuvale turuolukorrale (hindade ja tarnete aja suhtes).
- Võõrkapitali täiendav kaasamine pangalaenu (laofinantseeringu) näol ning Ettevõttele rahvusvaheliste krediitkindlustusfirmade poolt suurendatud krediitliimiidid peamiste tarnijate juures võimaldasid suurendada tootevalikut ning vähendada tarneaegasid, transpordi- ja finantseerimiskulusid.

Ettevõtte müügitulemustele avaldas negatiivset mõju müügi vähenemine Venemaa ja Valgevene turgudele ligikaudu 1,44 mln euro võrra. Nimetatud langus oli tingitud eelkõige Valgevene rahvusvaluutaga seotud finantsprobleemidest, mistõttu ei olnud kohalikel ettevõtetel kauba eest võimalik tasuda välisvaluutas. Nimetatud probleemid lahenesid 2011. aasta septembris, mil Ettevõtte taastas suhted Valgevene klientidega.

Finantstulemused

30.09.2011.a. lõppenud majandusaasta olulisemad finantsnäitajad olid stabiilsed. Müügitulu ja kasumlikkuse säilimine heitlikus turuolukorras näitab Ettevõtte suurt arengupotsentsiaali. Ettevõtte müügitulu 30.09.2011.a. lõppenud majandusaastal oli 6,36 mln eurot (2010: 6,77 mln eurot), ärikasum 0,25 mln eurot (2010: 0,51 mln eurot) ning aruandeaasta kasum 0,22 mln eurot (2010: 0,47 mln eurot).

Ettevõtte müügitulust moodustas ligikaudu 84% (2010: 94%) eksport. Ettevõtte varad seisuga 30.09.2011.a. moodustasid 2,27 mln eurot (2010: 1,35 mln eurot) ning omakapital 0,74 mln eurot (2010: 0,52 mln eurot).

Olulisemad 2011 ja 2010.a. majandusaasta finantssuhtarvud olid alljärgnevad:

	2011	2010
Müügitulu (mln eurot)	6,36	6,77
Ärikasum (mln eurot)	0,25	0,51
Aruandeaasta kasum (mln eurot)	0,22	0,47
Ärikasumi määr (%)	3,88%	7,48%
Puhasrentaabilus (%)	3,43%	6,90%
ROA (%)	12,08%	62,51%
ROE (%)	34,66%	162,64%
Omakapitali osakaal (%)	32,62%	38,60%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Ärikasumimäär (%) = ärikasum/müügitulu * 100
- Puhasrentaabilus (%) = aruandeaasta kasum/ müügitulu * 100
- ROA (%) = aruandeaasta kasum/ keskmised varad kokku * 100
- ROE (%) = aruandeaasta kasum/ keskmine omakapital kokku * 100
- Omakapitali osakaal (%) = omakapital/ varad kokku * 100

Tütaretevõtted

2011. aastal müüs Ettevõtte 100% osaluse tütaretevõtjas SteelWeb OÜ ning keskendus täielikult põhitegevusele metallitoodete hulgimüüjana kohalikul ning eksportturgudel.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Ettevõtte järgmise majandusaasta eesmärgid on alljärgnevad:

- Metallitöötlemiskeskuse ja lao ehitamine Eestis;
- Müügitegevuse jätkuv laiendamine Skandinaavia (eelkõige Rootsi) ja SRÜ riikide turgudel;
- Finantseerimislahenduste pakkumine klientidele ja aktiivsete klientide arvu suurendamine;
- Täiendavate võõrvahendite ja koostööpartnerite kaasamine ning metalli tootevaliku laiendamine.

Tallinn, 12. detsember 2011

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2011	30.09.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	90 720	385 478	2
Nõuded ja ettemaksed	480 377	620 887	3,4
Varud	1 588 454	310 266	5
Kokku käibevara	2 159 551	1 316 631	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	76 698	24 248	6,7
Materiaalne põhivara	26 129	8 170	8
Immateriaalne põhivara	3 611	0	9
Kokku põhivara	106 438	32 418	
Kokku varad	2 265 989	1 349 049	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	392 290	13 166	12
Võlad ja ettemaksed	1 134 620	738 798	11
Kokku lühiajalised kohustused	1 526 910	751 964	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	76 310	12
Kokku pikaajalised kohustused	0	76 310	
Kokku kohustused	1 526 910	828 274	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	517 963	50 846	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	218 304	467 117	
Kokku omakapital	739 079	520 775	
Kokku kohustused ja omakapital	2 265 989	1 349 049	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010	Lisa nr
Müügitulu	6 364 002	6 771 954	14
Muud äritulud	11 537	5 243	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 835 647	-6 127 872	15
Mitmesugused tegevuskulud	-187 675	-60 171	16
Tööjõukulud	-88 038	-66 946	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 037	-1 278	8,9
Muud ärikulud	-11 094	-14 673	
Ärikasum (-kahjum)	247 048	506 257	
Finantstulud ja -kulud	-28 744	-39 140	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	218 304	467 117	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	218 304	467 117	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	247 048	506 257	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 037	1 278	8,9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	413	0	8
Kokku korrigeerimised	6 450	1 278	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	218 722	-568 703	
Varude muutus	-1 278 189	-280 717	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	393 223	729 916	
Makstud intressid	-40 702	-48 630	
Kokku rahavood äritegevusest	-453 448	339 401	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-28 020	-8 456	8,9
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-7 444	0	
Laekunud tütarettevõtjate müügist	10 000	0	7
Antud laenud	-238 121	-33 812	
Antud laenude tagasimaksed	108 115	0	
Laekunud intressid	12 470	524	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-143 000	-41 744	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	385 979	446 888	
Saadud laenude tagasimaksed	-83 165	-434 745	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	302 814	12 143	
Kokku rahavood	-293 634	309 800	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	385 478	77 132	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-293 634	309 800	
Valuutakursside muutuste mõju	-1 124	-1 454	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	90 720	385 478	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2009	2 556	0	51 102	53 658
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	467 117	467 117
Muutused reservides	0	256	-256	0
30.09.2010	2 556	256	517 963	520 775
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	218 304	218 304
30.09.2011	2 556	256	736 267	739 079

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Metexcom OÜ (edaspidi ka „Ettevõte“) 2011. 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 aastaaruanne on koostatud eurodes.

Alates 1. jaanuarist 2011 on Eestis käibiv ametlik valuuta euro. Nimetatud kuupäevast alates on euro ettevõtte arvestus- ja esitusvaluutaks. Aruandes esitatud eelneva perioodi (30.09.2010 lõppenud majandusaasta) võrdlusandmete ümberarvestamisel Eesti kroonidest eurodesse lähtuti ametlikust valuutakursist 1 EUR = 15,6466 EEK.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 30. september 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakurside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Investeeringud tütarettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtajani hoitavad finantsinstrumendid, on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Pikaajalised finantsinvesteeringud, mida ettevõtte kavatseb hoida lunastustähtajani, kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena (kajastatakse kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud").

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 soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude hindamisel ja kuluks kandmisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügilõivimiseks viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 280 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3-5
Muu materiaalne põhivara	3

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.09.2011	30.09.2010
Arvelduskontod	90 720	363 038
Tähtajalised hoiused	0	22 440
Kokku raha	90 720	385 478

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	30.09.2011	30.09.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	373 202	294 991	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 960	221 062	4
Muud nõuded	95 211	17 000	
Laenunõuded	95 000	0	
Intressinõuded	211	0	
Pikaajaliste laenunõuete lühiajaline osa	0	17 000	
Ettemaksed	1 502	0	
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4 502	6 192	
Muud	0	81 642	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	480 377	620 887	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	30.09.2011		30.09.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	322	0	0
Käibemaks	5 960	0	221 062	3 379
Üksikisiku tulumaks	0	656	0	258
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	36
Sotsiaalmaks	0	1 319	0	6 003
Kohustuslik kogumispension	0	40	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	168	0	302
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 960	2 505	221 062	9 978

Lisa 5 Varud (eurodes)

	30.09.2011	30.09.2010
Müügiks ostetud kaubad	1 004 360	306 561
Ettemaksed varude eest	10 733	3 705
Kaubad teel	573 361	0
Kokku varud	1 588 454	310 266

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	30.09.2011	30.09.2010	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	0	2 742	7
Pikaajalised nõuded	76 698	21 506	
Laenu nõuded	68 818	16 812	
Intressid	7 880	4 694	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	76 698	24 248	

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
			30.09.2010	30.09.2011
Steelweb OÜ	Eesti	Programmeerimine ja interneti tootelahenduste loomine	80	0

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:					
Tütarettevõtja nimetus	30.09.2010	Omandamine	Müük	Muud muutused	30.09.2011
Steelweb OÜ	2 742	1	-10 000	7 257	0
Kokku:	2 742	1	-10 000	7 257	0

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Steelweb OÜ	20	23.02.2011	1

Müüdnud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinnas	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
Steelweb OÜ	100	10 000	-187

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
30.09.2009							
Soetusmaksumus	1 051	0	1 051	0	0	0	1 051
Akumuleeritud kulum	-58	0	-58	0	0	0	-58
Jääkmaksumus	993	0	993	0	0	0	993
Ostud ja parendused	2 401	0	2 401	1 624	4 430	4 430	8 455
Amortisatsioonikulu	-875	0	-875	-403	0	0	-1 278
30.09.2010							
Soetusmaksumus	3 394	0	3 394	1 624	4 430	4 430	9 448
Akumuleeritud kulum	-875	0	-875	-403	0	0	-1 278
Jääkmaksumus	2 519	0	2 519	1 221	4 430	4 430	8 170
Ostud ja parendused	11 150	16 540	27 690	336	-4 430	-4 430	23 596
Amortisatsioonikulu	-2 757	-1 869	-4 626	-598	0	0	-5 224
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	0	-413	0	0	-413
30.09.2011							
Soetusmaksumus	13 669	16 540	30 209	1 144	0	0	31 353
Akumuleeritud kulum	-2 757	-1 869	-4 626	-598	0	0	-5 224
Jääkmaksumus	10 912	14 671	25 583	546	0	0	26 129

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
30.09.2010		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	4 424	4 424
Amortisatsioonikulu	-813	-813
30.09.2011		
Soetusmaksumus	4 424	4 424
Akumuleeritud kulum	-813	-813
Jääkmaksumus	3 611	3 611

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Kasutusrendikulu	-12 645	-1 007
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	30.09.2011	30.09.2010
12 kuu jooksul	-8 483	-2 417
1-5 aasta jooksul	-27 097	-8 660

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2011	30.09.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 109 629	620 990	
Võlad töövõtjatele	10 584	16 103	
Maksuvõlad	2 505	9 978	4
Muud võlad	3 477	0	
Muud viitvõlad	3 477	0	
Saadud ettemaksed	2 082	85 988	
Puhkusereserv	2 639	4 634	
Intressivõlad	3 704	1 105	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 134 620	738 798	

Lisa 12 Laenukohustused

(eurodes)

	30.09.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenukohustused	392 290	392 290	0	0
Lühiajalised laenud kokku	392 290	392 290	0	0
Laenukohustused kokku	392 290	392 290	0	0

	30.09.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenukohustused	89 476	13 166	76 310	0
Pikaajalised laenud kokku	89 476	13 166	76 310	0
Laenukohustused kokku	89 476	13 166	76 310	0

Ettevõtte laenud seisuga 30.09.2011 ja 30.09.2010 sisaldavad tagatiseta laenukohustusi ettevõtetelt, sh emaettevõtjalt kuni 30.03.2011 (vt. Lisa 19).

Seisuga 30.09.2011 on Ettevõttele kehtiv laenuleping Eesti krediitiasutusega limiidiga 1 000 000 eurot ja lõpptähtajaga märtsis 2012. Laenu kasutamisel on tagatiseks ostetav kaup edasimüügiks (metalltooted). Seisuga 30.09.2011 oli nimetatud laenukohustuse saldo 315 979 eurot (2010: 0 eurot).

Laenude alusvaluuta on euro.

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	30.09.2011	30.09.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 031 130	414 984
Läti	1 866 957	1 531 606
Leedu	875 214	903 907
Soome	716 371	432 883
Poola	734 068	358 786
Muud Euroopa Liidu riigid	26 962	353 496
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	5 250 702	3 995 662
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	307 938	871 612
Valgevene	651 315	1 531 439
Muud riigid väljaspool Euroopa Liidu riike	154 047	373 241
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	1 113 300	2 776 292
Kokku müügitulu	6 364 002	6 771 954
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Metallitoodete müük	6 350 748	6 771 607
Muud kaubad	3 096	0
Muud teenused	10 158	347
Kokku müügitulu	6 364 002	6 771 954

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Tooraine ja materjal	-5 418 343	-5 898 868
Transpordikulud	-184 282	-128 733
Ostetud teenused	-233 022	-100 271
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 835 647	-6 127 872

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Üür ja rent	-9 472	-5 849
Lähetuskulud	-20 939	-7 836
Koolituskulud	-3 909	-345
Ostetud teenused ja väikevahendid	-152 619	-44 724
Muud	-736	-1 417
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-187 675	-60 171

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Palgakulu	-65 519	-49 811
Sotsiaalmaksud	-22 519	-17 135
Kokku tööjõukulud	-88 038	-66 946
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	3

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Intressitulud	15 868	5 218
Intressikulud	-43 301	-42 904
Intressikulu laenudelt	-39 602	-42 904
Muud intressikulud	-3 699	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	291	-1 454
Muud finantstulud ja -kulud	-1 602	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-28 744	-39 140

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Ginnick OÜ (kuni 30.03.2011)
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.09.2011		30.09.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0	0	35 791
Tütarettevõtjad	0	0	14 832	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	37 307	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Arvestatud tasu	11 625	5 533

Emaettevõtjalt (Ginnick OÜ kuni 30.03.2011) ostetud teenused olid 2011. aastal 0 eurot (2010: 1 473 eurot) (kajastatud kasumiaruande real „Mitmesugused tegevuskulud“).

Emaettevõtjale (Ginnick OÜ kuni 30.03.2011) arvestatud ja makstud intress 2011. aastal oli vastavalt 4 524 eurot ja 0 eurot (2010: 6 891 eurot ja 9 352 eurot).

Seotud ettevõtjale arvestatud ja makstud intress 2011. aastal oli vastavalt 4 548 eurot ja 7 556 eurot.

Alates 30.03.2011 on Ettevõtte ainuosanikuks Revaltina Investments Limited (registreeritud Küprosel). 2011. aastal ei toimunud tehinguid uue emaettevõtjaga.

Lisa 20 Tulumaks

(eurodes)

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 30.09.2011 moodustas 736 267 eurot (2010: 517 963 eurot). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 154 616 eurot (2010: 108 772 eurot), seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 581 651 eurot (2010: 409 191 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Metexcom OÜ (registrikood: 11535856) 01.10.2010 - 30.09.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV KLAAR	Juhatuse liige	29.12.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Metexcom OÜ osanikule

Oleme auditeerinud Metexcom OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 30.09.2011, 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, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

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 arvnaajate 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 Metexcom OÜ finantsseisundit seisuga 30.09.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Sander Kallasmaa

Vandeaudiitori number 447

Baker Tilly Baltics OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 84

Pärnu mnt 21, Tallinn

30.12.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Metexcom OÜ (registrikood: 11535856) 01.10.2010 - 30.09.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SANDER KALLASMAA	Vandeaudiitor	30.12.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	517 963
Aruandeaasta kasum (kahjum)	218 304
Kokku	736 267
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	736 267
Kokku	736 267

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	6364002	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Revaltina Investments Limited		17 Gr. Xenopoulou, 3106, Limassol, Küpros	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7120040
E-posti aadress	mail@metexcom.com
Veebilehe aadress	www.metexcom.com