

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2015

aruandeaasta lõpp: 30.06.2016

ärinimi: AS Saku Metall Allhanke Tehas

registrikood: 12318531

tänava/talu nimi, Põrguvälja tee 25

maja ja korteri number:

küla: Lehmja küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75301

telefon: +372 6118400

faks: +372 6118401

e-posti aadress: info@sakumetall.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	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Eraldised	16
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 14 Aktsiakapital	16
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Muud äritulud	17
Lisa 17 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	18
Lisa 18 Turustuskulud	18
Lisa 19 Üldhalduskulud	18
Lisa 20 Tööjõukulud	19
Lisa 21 Tulumaks	19
Lisa 22 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	21
Vandeaudiitori aruanne	22

Tegevusaruanne 2015-16

Saku Metall Allhanke Tehas AS-I põhitegevusalaks on klientide poolt välja töötatud õhukesest lehtmaterjalist toodete tootmine. Suurima osakaaluga klient on liftide ja eskalaatorite tootja Kone. Samuti valmistati tooteid elektroonikaseadmete-, elektriseadmete – ja raudteeveeremi tööstuse ettevõtete tellimuste alusel.

Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuse tööstusettevõtja tehnoloogiainvesteeringute toetuse abil tehti 2015-16 majandusaastal investeeringuid 3,6 miljoni euro ulatuses. Tehnoloogiat täiendati täisautomaatse lehetööstusliiniga ja ettevõtte materjali töötlemisvõimekusse lisandus lasertehnoloogia.

Järgmisel perioodil jätkame, keerulises tööjõuturusiatsioonis, tooteliinide automatiseerimist. Samuti otsime uusi turgusid, kellele allhanketöö teenust pakkuda.

2015-16 majandusaastal teeniti 13 902 tuhat eurot müügitulu ja 1 155 tuhat eurot puhaskasumit. Majandusaasta lõpu seisuga oli ettevõttel 163 töötajat, kellele makstud brutotöötasu kokku oli 3 624 tuhat eurot.

Ettevõtte suhtarvud:

	2015-16	2014-15
Ettevõtte tulusus	9%	5,2%
Omakapitali osakaal bilansis	40,5%	34,8%
Omakapitali tulusus (ROE)	37,4%	28,5%
Aktivate tulusus (ROA)	15,12%	9,9%

Suhtarvude arvutamisel on kasutatud järgmiseid valemeid:

Ettevõtte tulusus (%) = Ärikasum/Müügitulu*100%

Omakapitali osakaal bilansis = Omakapital kokku/Kohustused ja omakapital kokku *100%

Omakapitali tulusus (ROE) = Aruandeaasta kasum/Omakapital kokku*100%

Aktivate tulususe (ROA) = Aruandeaasta kasum/Varad kokku*100%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	38 154	0	
Nõuded ja ettemaksed	1 934 699	1 953 026	2
Varud	1 392 363	1 295 230	3
Kokku käibevara	3 365 216	3 248 256	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 273 393	3 058 674	5
Immateriaalne põhivara	0	5 556	6
Kokku põhivara	4 273 393	3 064 230	
Kokku varad	7 638 609	6 312 486	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	366 806	406 560	9
Võlad ja ettemaksed	1 732 054	1 432 476	10
Eraldised	60 712	39 524	
Kokku lühiajalised kohustused	2 159 572	1 878 560	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 388 807	2 234 379	9
Kokku pikaajalised kohustused	2 388 807	2 234 379	
Kokku kohustused	4 548 379	4 112 939	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	25 000	25 000	14
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 910 005	1 547 470	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 155 225	627 077	
Kokku omakapital	3 090 230	2 199 547	
Kokku kohustused ja omakapital	7 638 609	6 312 486	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015	Lisa nr
Müügitulu	13 902 789	13 939 090	15
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-11 999 797	-11 684 845	17
Brutokasum (-kahjum)	1 902 992	2 254 245	
Turustuskulud	-255 472	-238 953	18
Üldhalduskulud	-1 395 174	-1 282 584	19
Muud äritulud	1 004 742	1 865	
Muud ärikulud	-3 841	-8 870	
Äri kasum (kahjum)	1 253 247	725 703	
Intressikulud	-32 538	-19 348	
Muud finantstulud ja -kulud	-130	395	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 220 579	706 750	
Tulumaks	-65 354	-79 673	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 155 225	627 077	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 253 247	725 703	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	572 488	312 811	5,6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	463	0	
Kokku korrigeerimised	572 951	312 811	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	18 325	-311 067	
Varude muutus	-97 133	-88 096	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	305 894	191 686	
Makstud intressid	-32 613	-19 445	
Makstud ettevõtte tulumaks	-78 630	-102 262	
Muud rahavood äritegevusest	-128	396	
Kokku rahavood äritegevusest	1 941 913	709 726	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 792 114	-1 871 988	5,6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	10 000	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 782 114	-1 871 988	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	580 000	1 670 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-298 164	-113 803	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-89 554	-126 243	
Makstud dividendid	-313 927	-267 692	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-121 645	1 162 262	
Kokku rahavood	38 154	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	38 154	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38 154	0	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2014	25 000	1 856 782	1 881 782
Aruandeaasta kasum (kahjum)		627 077	627 077
Makstud dividendid		-309 312	-309 312
30.06.2015	25 000	2 174 547	2 199 547
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 155 225	1 155 225
Makstud dividendid		-264 542	-264 542
30.06.2016	25 000	3 065 230	3 090 230

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Saku Metall Allhanke Tehas moodustati AS Saku Metall jagunemisel 20.07.2012

AS Saku Metall Allhanke Tehase 2015/2016 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud neljanda majandusaasta kohta, mis kestis 01.07.2015 - 30.06.2016.

Aruanne kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

AS Saku Metall Allhanke Tehase 2015/2016 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete 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. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

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 soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

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

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud kaupade, teenuste kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Põhivarana kajastatakse need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 350 EUR 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.

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.

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

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.

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

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Ehitised ja rajatised 20 aastat
Tootmiseseadmed 6-12 aastat
Muud masinad ja seadmed 3-6 aastat
Muu inventar ja IT seadmed 2,5 aastat
Immateriaalne põhivara 3-6 aastat

Rendid

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

Kapitalirenti 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, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks või üleandmiseks kolmandale osapoolele. Ettevõtte annab enda poolt müüdüd toodetele garantii. Ettevõtte bilansis on moodustatud eraldis summas, mis on vajalik bilansipäevaks müüdüd toodetega seotud garantiikohustuse rahuldamiseks. Eraldise hindamisel on lähtutud eelmistel aastatel tehtud tegelikest garantiikuludest.

Sihtfinantseerimine

Vastavalt RTJ12-le võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetamismaksumusele ja kajastatakse vastavalt juhendile RTJ5.

Vara soetamiseks saadus sihtfinantseerimine kajastatakse kogusummas tuluna hetkel, mil tingimused on täidetud.

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui:

- sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks;
- sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud.

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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 736 381	1 736 381	
Ostjatelt laekumata arved	1 738 063	1 738 063	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 682	-1 682	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	60 485	60 485	4
Ettemaksed	137 833	137 833	
Tulevaste perioodide kulud	137 833	137 833	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 934 699	1 934 699	

	30.06.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 681 861	1 681 861	
Ostjatelt laekumata arved	1 681 861	1 681 861	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	132 172	132 172	4
Ettemaksed	138 993	138 993	
Tulevaste perioodide kulud	138 993	138 993	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 953 026	1 953 026	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015
Tooraine ja materjal	1 158 278	1 145 881
Tooraine ja materjal	1 158 278	1 145 881
Lõpetamata toodang	111 264	87 283
Valmistoodang	84 397	46 650
Ettemaksed varude eest	38 424	15 416
Ettemaksed varude eest	38 424	15 416
Kokku varud	1 392 363	1 295 230

2015/16 majandusaastal hinnati seisvaid varuseid alla summas 20 983 eur, 2014/15 majandusaastal varude allahindlusi ei olnud

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	30.06.2016		30.06.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	6 174	0	19 450
Käibemaks	60 485	0	132 172	0
Üksikisiku tulumaks	0	80 378	0	67 249
Erisoodustuse tulumaks	0	1	0	22
Sotsiaalmaks	0	155 251	0	130 436
Kohustuslik kogumispension	0	8 137	0	6 394
Töötuskindlustusmaksed	0	10 961	0	9 323
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	60 485	260 902	132 172	232 874

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
30.06.2014						
Soetusmaksumus	3 455 871	3 455 871	33 380	0	0	3 489 251
Akumuleeritud kulum	-2 059 188	-2 059 188	-11 818			-2 071 006
Jääkmaksumus	1 396 683	1 396 683	21 562	0	0	1 418 245
Ostud ja parendused	162 071	162 071	78 420	1 706 059	1 706 059	1 946 550
Amortisatsioonikulu	-290 074	-290 074	-16 047			-306 121
30.06.2015						
Soetusmaksumus	3 610 391	3 610 391	111 800	1 706 059	1 706 059	5 428 250
Akumuleeritud kulum	-2 341 711	-2 341 711	-27 865			-2 369 576
Jääkmaksumus	1 268 680	1 268 680	83 935	1 706 059	1 706 059	3 058 674
Ostud ja parendused	3 484 953	3 484 953	9 711	-1 702 550	-1 702 550	1 792 114
Amortisatsioonikulu	-546 277	-546 277	-20 655			-566 932
Ümberklassifitseerimised	-513	-513	-9 950			-10 463
Muud ümberklassifitseerimised	-513	-513	-9 950			-10 463
30.06.2016						
Soetusmaksumus	7 091 125	7 091 125	107 550	3 509	3 509	7 202 184
Akumuleeritud kulum	-2 884 282	-2 884 282	-44 509			-2 928 791
Jääkmaksumus	4 206 843	4 206 843	63 041	3 509	3 509	4 273 393

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Masinad ja seadmed	10 000	0
Transpordivahendid	10 000	0
Kokku	10 000	0

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
30.06.2014		
Soetusmaksumus	18 492	18 492
Akumuleeritud kulum	-6 246	-6 246
Jääkmaksumus	12 246	12 246
Amortisatsioonikulu	-6 690	-6 690
30.06.2015		
Soetusmaksumus	18 492	18 492
Akumuleeritud kulum	-12 936	-12 936
Jääkmaksumus	5 556	5 556
Ostud ja parendused	0	0
Amortisatsioonikulu	-5 556	-5 556
30.06.2016		
Soetusmaksumus	18 492	18 492
Akumuleeritud kulum	-18 492	-18 492
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	30.06.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Kapitalirent	63 861	28 297	35 564	1,4	eur	24.06.2019	9
Kapitalirendikohustused kokku	63 861	28 297	35 564				

	30.06.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Kapitalirent	153 417	78 347	75 070	1,706	eur	24.06.2019	9
Kapitalirendikohustused kokku	153 417	78 347	75 070				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	30.06.2016	30.06.2015
Masinaid ja seadmeid	44 444	373 603
Muu materiaalne põhivara	41 244	65 642
Kokku	85 688	439 245

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Kasutusrendikulu	20 979	21 387
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	30.06.2016	30.06.2015
12 kuu jooksul	18 755	13 104
1-5 aasta jooksul	21 649	10 738

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	30.06.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline pangalaen	338 509	338 509			1,05%	eur	20.09.2021	
Lühiajalised laenud kokku	338 509	338 509						
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline pangalaen	2 353 243		1 692 545	660 698				
Pikaajalised laenud kokku	2 353 243		1 692 545	660 698				
Kapitalirendikohustused kokku	63 861	28 297	35 564					7
Laenukohustused kokku	2 755 613	366 806	1 728 109	660 698				
	30.06.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline pangalaen	250 606	250 606			1,1%	eur	20.09.2021	
Lühiajalised laenud kokku	250 606	250 606						
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline pangalaen	2 159 309		1 253 030	906 279				
Pikaajalised laenud kokku	2 159 309		1 253 030	906 279				
Kapitalirendikohustused kokku	153 417	78 347	75 070					7
Muud laenukohustused								
Muud laenukohustused	77 607	77 607						
Muud laenukohustused kokku	77 607	77 607						
Laenukohustused kokku	2 640 939	406 560	1 328 100	906 279				

Pandi summa ja järjekord: I jrk hüpoteek summas 1 597 791 eurot;

II jrk hüpoteek summas 319 558,00 eurot;

III jrk hüpoteek summas 958 675,00 eurot;

IV jrk hüpoteek summas 3 580 000,00 eurot

Pandi ese: OÜ-le Karjaveri kuuluv kinnistu asukohaga Põrguvälja tee 25, Lehmja küla, Rae vald, Harjumaa (reg.osa nr 10266802)

Tagatised

Tagatise liik

Juriidilise isiku garantii

Juriidilise isiku garantii

Tagatise info

Laenusaja: KARJAVERE OÜ, 12318546, pandi summa 2966509,24 EUR

Laenusaja: SAKU METALL UKSETEHAS AS, 12318492, pandi summa 400000,00 EUR

Kommertsipant: Põrguvälja tee 25, Lehmja küla, Rae vald, Harjumaa

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 254 898	1 254 898	
Võlad töövõtjatele	215 171	215 171	11
Maksuvõlad	260 902	260 902	4
Muud võlad	1 083	1 083	
Intressivõlad	218	218	
Muud viitvõlad	865	865	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 732 054	1 732 054	

	30.06.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	953 795	953 795	
Võlad töövõtjatele	193 791	193 791	11
Maksuvõlad	232 874	232 874	4
Muud võlad	52 016	52 016	
Intressivõlad	293	293	
Dividendivõlad	49 385	49 385	
Muud viitvõlad	2 338	2 338	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 432 476	1 432 476	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015
Töötasude kohustus	176 706	142 604
Puhkusetasude kohustus	38 465	51 187
Kokku võlad töövõtjatele	215 171	193 791

Lisa 12 Eraldised

(eurodes)

	30.06.2014	Moodustamine/ korrigeerimine	30.06.2015
Garantiireserv	15 524	24 000	39 524
Kokku eraldised	15 524	24 000	39 524
	30.06.2015	Moodustamine/ korrigeerimine	30.06.2016
Garantiireserv	39 524	21 188	60 712
Kokku eraldised	39 524	21 188	60 712

Vastavalt müügilepingutele on ettevõttel kohustus anda müüdud toodetele ühe- aastane garantii. Garantiireservi suuruse hindamiseks tugineb juhatus varasematele kogemustele ja tegelikele garantiikuludele.

Kuna garantiikulude kandmine toimub jooksvalt ning majandusaasta lõpul hinnatakse garantiieraldise suurust uuesti on eraldis kajastatud aruandeaastal lühiajalise kohustusena.

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	2 427 194	1 739 638
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	606 799	434 909
Kokku tingimuslikud kohustused	3 033 993	2 174 547

Lisa 14 Aktsiakapital

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015
Aktsiakapital	25 000	25 000
Aktsiate arv (tk)	25 000	25 000
Aktsiate nimiväärtus	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	9 182 079	9 849 568
Itaalia	553 270	209 469
Eesti	2 215 076	2 078 172
Saksamaa	757 202	847 446
Rootsi	3 967	29 485
Hispaania	1 191 195	924 950
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	13 902 789	13 939 090
Kokku müügitulu	13 902 789	13 939 090
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	13 902 789	13 939 090
Kokku müügitulu	13 902 789	13 939 090

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Tulu sihtfinantseerimisest	1 000 000	0
Kasum valuutakursi muutustest	4 291	1 772
Muud	451	93
Kokku muud äritulud	1 004 742	1 865

2015/16 majandusaastal soetati Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuse tööstusettevõtja tehnoloogianvesteeringute toetuse abil PrimaPoweri lehtmatali tootmisliin. Toetust saadi summas 1 000 000 eur.

AS Saku Metall Allhanke tehase juhtkonna hinnangul on antud sihtfinantseerimisega seotud tingimused täidetud.

Toetuse saaja tagab vara säilimise ja sihtotstarbelise kasutamise vähemalt 5 aasta jooksul ning projekti abikõlblikkuse perioodi jooksul luuakse uued töökohad või suurendatakse palgafondi.

Lisa 17 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015	Lisa nr
Tooraine ja materjal	7 162 524	7 328 051	
Transpordikulud	373 523	402 904	
Üür ja rent	469 226	417 081	
Mitmesugused bürookulud	418 738	420 019	
Kulud eraldiste moodustamiseks	21 188	24 000	12
Tööjõukulud	2 843 981	2 644 380	20
Amortisatsioonikulu	552 997	297 199	
Muu	157 620	151 211	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11 999 797	11 684 845	

Lisa 18 Turustuskulud (eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	3 522	3 450	
Tööjõukulud	251 950	235 503	20
Kokku turustuskulud	255 472	238 953	

Lisa 19 Üldhalduskulud (eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015	Lisa nr
Üür ja rent	3 613	11 214	
Energia	16 641	12 381	
Kütus	16 641	12 381	
Transpordikulud	6 672	5 566	
Mitmesugused bürookulud	68 146	56 759	
Tööjõukulud	528 124	380 440	20
Amortisatsioonikulu	20 004	15 612	
Muud	751 974	800 612	
Kokku üldhalduskulud	1 395 174	1 282 584	

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Palgakulu	2 711 660	2 438 671
Sotsiaalmaksud	912 395	821 652
Kokku tööjõukulud	3 624 055	3 260 323
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	163	152

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	01.07.2015 - 30.06.2016		01.07.2014 - 30.06.2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	264 542	65 354	309 312	79 673
Eesti	264 542	65 354	309 312	79 673
Kokku	264 542	65 354	309 312	79 673

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AS Saku Metall
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2016		30.06.2015	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	137 283	0	42 442
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	84 152	78	188 449	601
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 509	0	957	0

01.07.2015 - 30.06.2016	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	1 545 512	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	19 103	742 272
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	54 422

01.07.2014 - 30.06.2015	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	1 698 509	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	24 579	785 577
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 148	4 085

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Arvestatud tasu	209 716	148 340

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.11.2016

AS Saku Metall Allhanke Tehas (registrikood: 12318531) 01.07.2015 - 30.06.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN JOHANSON	Juhatuse liige	04.11.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Saku Metall Allhanke Tehas aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Saku Metall Allhanke Tehas raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 30.06.2016, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 20, 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 arvnahtajate 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 märkus(te)ga auditiarvamusele.

Märkusega arvamuse avaldamise alus

Kasumiaruandes on muude ärituludena kajastatud sihtfinantseerimise tulu 1 miljon eurot. Meie hinnangul ei ole sihtfinantseerimise tuluna kajastamise tingimused seisuga 30. juuni 2016 täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, tuleb kajastatada bilansis lühi- või pikaajalise kohustusena sõltuvalt sellest, millal toimub sihtfinantseerimisega kaasnevate tingimuste täitmine. Meie hinnangul tuleb sihtfinantseering kajastada pikaajalise kohustusena. Selle tulemusena väheneks ettevõtte omakapital bilansipäeva seisuga 1 miljoni euro võrra ja suureneksid pikaajalised kohustused 1 miljoni euro võrra.

Märkusega arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolu mõjud, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt AS Saku Metall Allhanke Tehas finantsseisundit seisuga 30.06.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aivar Kangust

Vandeaudiitori number 223

Audiitorettevõtja nimi Grant Thornton Baltic OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 3

Audiitorettevõtja asukoha aadress Tallinn

07.11.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Saku Metall Allhanke Tehas (registrikood: 12318531) 01.07.2015 - 30.06.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR KANGUST	Vandeaudiitor	07.11.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 910 005
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 155 225
Kokku	3 065 230
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 065 230
Kokku	3 065 230

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	13902789	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6118400
Faks	+372 6118401
E-posti aadress	info@sakumetall.ee