

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2014

aruandeaasta lõpp: 30.06.2015

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	15
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 14 Aktsiakapital	16
Lisa 15 Müügitulu	16
Lisa 16 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	17
Lisa 17 Turustuskulud	17
Lisa 18 Üldhalduskulud	17
Lisa 19 Tööjõukulud	18
Lisa 20 Tulumaks	18
Lisa 21 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	20
Vandeauditori aruanne	21

Tegevusaruanne 2014-15

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 alustati 2014-15 majandusaastal investeeringuid 3,5 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.

2014-15 majandusaastal teeniti 13 939 tuhat eurot müügitulu ja 627 tuhat eurot puhaskasumit. Majandusaasta lõpu seisuga oli ettevõttel 152 töötajat, kellele makstud brutotöötasu kokku oli 3 260 tuhat eurot.

Ettevõtte suhtarvud:

	2014-15	2013-14
Ettevõtte tulusus	5,2%	4,8%
Omakapitali osakaal bilansis	34,8%	44,0%
Omakapitali tulusus (ROE)	28,5%	24,3%
Aktivate tulusus (ROA)	9,9%	10,7%

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)

	30.06.2015	30.06.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Nõuded ja ettemaksed	1 953 026	1 641 958	2
Varud	1 295 230	1 207 134	3
Kokku käibevara	3 248 256	2 849 092	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 058 674	1 418 245	5
Immateriaalne põhivara	5 556	12 246	6
Kokku põhivara	3 064 230	1 430 491	
Kokku varad	6 312 486	4 279 583	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	406 560	230 266	9
Võlad ja ettemaksed	1 432 476	1 323 464	10
Eraldised	39 524	15 524	
Kokku lühiajalised kohustused	1 878 560	1 569 254	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 234 379	828 547	9
Kokku pikaajalised kohustused	2 234 379	828 547	
Kokku kohustused	4 112 939	2 397 801	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	25 000	25 000	14
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 547 470	1 398 574	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	627 077	458 208	
Kokku omakapital	2 199 547	1 881 782	
Kokku kohustused ja omakapital	6 312 486	4 279 583	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014	Lisa nr
Müügitulu	13 939 090	11 883 790	15
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-11 684 845	-10 074 151	16
Brutokasum (-kahjum)	2 254 245	1 809 639	
Turustuskulud	-238 953	-164 369	17
Üldhalduskulud	-1 282 584	-1 082 537	18
Muud äritulud	1 865	3 948	
Muud ärikulud	-8 870	0	
Äriksaum (kahjum)	725 703	566 681	
Intressikulud	-19 348	-22 316	
Muud finantstulud ja -kulud	395	38	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	706 750	544 403	
Tulumaks	-79 673	-86 195	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	627 077	458 208	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	725 703	566 681	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	312 811	299 885	5,6
Kokku korrigeerimised	312 811	299 885	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-311 067	-88 118	
Varude muutus	-88 096	-289 842	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	191 686	-1 482	
Makstud intressid	-19 445	-22 409	
Makstud ettevõtte tulumaks	-102 262	-44 156	
Muud rahavood äritegevusest	396	38	
Kokku rahavood äritegevusest	709 726	420 597	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 871 988	-163 066	5,6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 871 988	-163 066	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 670 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-113 803	-111 139	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-126 243	-107 154	
Makstud dividendid	-267 692	-316 493	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 162 262	-534 786	
Kokku rahavood	0	-277 255	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	0	277 255	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	0	-277 255	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2013	25 000	1 722 832	1 747 832
Aruandeaasta kasum (kahjum)		458 208	458 208
Makstud dividendid		-324 258	-324 258
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

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 2014/2015 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kolmanda majandusaasta kohta, mis kestis 01.07.2014 - 30.06.2015.

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 2014/2015 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 akumulieeritud 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 6-10 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 rendimaksede 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 osapoolale. 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.

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)

	30.06.2015	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
Muud nõuded	138 993	138 993	
Viitlaekumised	138 993	138 993	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 953 026	1 953 026	
	30.06.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 326 714	1 326 714	
Ostjatelt laekumata arved	1 326 714	1 326 714	
Nõuded seotud osapoolte vastu	78 709	78 709	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	78 721	78 721	4
Muud nõuded	157 814	157 814	
Viitlaekumised	157 814	157 814	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 641 958	1 641 958	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	30.06.2015	30.06.2014
Tooraine ja materjal	1 145 881	872 877
Tooraine ja materjal	1 145 881	832 639
Kaubad teel	0	40 238
Lõpetamata toodang	87 283	183 404
Valmistoodang	46 650	138 656
Ettemaksed varude eest	15 416	12 197
Ettemaksed varude eest	15 416	12 197
Kokku varud	1 295 230	1 207 134

Varude allahindlusi aruandlusperioodil ei olnud

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	30.06.2015		30.06.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		19 450		42 039
Käibemaks	132 172		78 721	
Üksikisiku tulumaks		67 249		59 389
Erisoodustuse tulumaks		22		17
Sotsiaalmaks		130 436		109 404
Kohustuslik kogumispension		6 394		5 012
Töötuskindlustusmaksed		9 323		9 870
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	132 172	232 874	78 721	225 731

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
30.06.2013						
Soetusmaksumus	3 332 988	3 332 988	12 318	347	347	3 345 653
Akumuleeritud kulum	-1 783 646	-1 783 646	-7 770			-1 791 416
Jääkmaksumus	1 549 342	1 549 342	4 548	347	347	1 554 237
Ostud ja parendused	136 533	136 533	21 880	-347	-347	158 066
Amortisatsioonikulu	-289 192	-289 192	-4 866			-294 058
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

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
30.06.2013		
Soetusmaksumus	13 492	13 492
Akumuleeritud kulum	-419	-419
Jääkmaksumus	13 073	13 073
Ostud ja parendused	5 000	5 000
Amortisatsioonikulu	-5 827	-5 827
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

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	30.06.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	153 417	78 347	75 070	1,706	eur	24.06.2019
Kapitalirendikohustused kokku	153 417	78 347	75 070			
	30.06.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	205 094	117 026	88 068	1,603%	eur	24.06.2019
Kapitalirendikohustused kokku	205 094	117 026	88 068			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	30.06.2015	30.06.2014
Masinad ja seadmed	373 603	487 664
Muu materiaalne põhivara	65 642	0
Kokku	439 245	487 664

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Kasutusrendikulu	21 387	19 795
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	30.06.2015	30.06.2014
12 kuu jooksul	13 104	18 104
1-5 aasta jooksul	10 738	45 189

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	30.06.2015	Jaotus järelejäänud 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				

	30.06.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajalised pangalaenud	113 240	113 240			1,603%	eur	20.09.2021	
Lühiajalised laenud kokku	113 240	113 240						
Pikaajalised laenud								
Pikaajalised pangalaenud	740 479		445 016	295 463	1,603%	eur	20.09.2021	
Pikaajalised laenud kokku	740 479		445 016	295 463				
Kapitalirendikohustused kokku	205 094	117 026	88 068					7
Laenukohustused kokku	1 058 813	230 266	533 084	295 463				

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 Karjvere kuuluv kinnistu asukohaga Põrguvälja tee 25, Lehmja küla, Rae vald, Harjumaa (reg.osa nr 10266802)

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	

	30.06.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	935 726	935 726	
Võlad töövõtjatele	153 853	153 853	11
Maksuvõlad	225 731	225 731	4
Muud võlad	8 154	8 154	
Intressivõlad	389	389	
Dividendivõlad	7 765	7 765	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 323 464	1 323 464	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	30.06.2015	30.06.2014
Töötasude kohustus	142 604	122 358
Puhkusetasude kohustus	51 187	31 495
Kokku võlad töövõtjatele	193 791	153 853

Lisa 12 Eraldised

(eurodes)

	30.06.2013	Moodustamine/ korrigeerimine	30.06.2014
Garantiireser		15 524	15 524
Kokku eraldised	0	15 524	15 524

	30.06.2014	Moodustamine/ korrigeerimine	30.06.2015
Garantiiresev	15 524	24 000	39 524
Kokku eraldised	15 524	24 000	39 524

Vastavalt müügilepingutele on ettevõttel kohustus anda müüdnud toodetele ühe- aastane garantii. Garantiireservi suuruse hindamiseks tugineb

juhatus varasematele kogemustele ja tegelikele garantiikuludele.

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

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	30.06.2015	30.06.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 743 945	1 466 858
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	435 986	389 924
Kokku tingimuslikud kohustused	2 179 931	1 856 782

Lisa 14 Aktsiakapital (eurodes)

	30.06.2015	30.06.2014
Aktsiakapital	25 000	25 000
Aktsiate arv (tk)	25 000	25 000
Aktsiate nimiväärtus	1	1

Lisa 15 Müügitulu (eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	9 849 568	7 461 912
Itaalia	209 469	2 077 216
Eesti	2 078 172	1 578 735
Saksamaa	847 446	729 733
Rootsi	29 485	0
Hispaania	924 950	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	4 947
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	13 939 090	11 852 543
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	0	31 247
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	31 247
Kokku müügitulu	13 939 090	11 883 790
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	13 939 090	11 883 790
Kokku müügitulu	13 939 090	11 883 790

Lisa 16 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014	Lisa nr
Tooraine ja materjal	7 328 051	6 377 403	
Transpordikulud	402 904	305 046	
Üür ja rent	417 081	403 366	
Mitmesugused bürookulud	420 019	461 773	
Kulud eraldiste moodustamiseks	24 000	15 524	
Tööjõukulud	2 644 380	2 119 995	19
Amortisatsioonikulu	297 199	294 058	
Muu	151 211	96 986	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11 684 845	10 074 151	

Lisa 17 Turustuskulud

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	3 450	2 064	
Tööjõukulud	235 503	162 305	19
Kokku turustuskulud	238 953	164 369	

Lisa 18 Üldhalduskulud

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014	Lisa nr
Üür ja rent	11 214	16 287	
Energia	12 381	6 635	
Kütus	12 381	6 635	
Transpordikulud	5 566	1 260	
Mitmesugused bürookulud	56 759	45 386	
Tööjõukulud	380 440	290 779	19
Amortisatsioonikulu	15 612	5 827	
Muud	800 612	716 363	
Kokku üldhalduskulud	1 282 584	1 082 537	

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Palgakulu	2 438 671	1 971 098
Sotsiaalmaksud	821 652	601 981
Kokku tööjõukulud	3 260 323	2 573 079
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	152	143

Lisa 20 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	01.07.2014 - 30.06.2015		01.07.2013 - 30.06.2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	309 312	79 673	324 258	86 195
Eesti	309 312	79 673	324 258	86 195
Kokku	309 312	79 673	324 258	86 195

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2015		30.06.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	42 442	0	126 185
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	188 449	601	64 674	1 260

01.07.2014 - 30.06.2015	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	1 698 509	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	24 579	785 577
01.07.2013 - 30.06.2014	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	1 575 299	220
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	40 688	729 560

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
---	--	--

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Arvestatud tasu	148 340	161 404

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.11.2015

AS Saku Metall Allhanke Tehas (registrikood: 12318531) 01.07.2014 - 30.06.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN JOHANSON	Juhatuse liige	04.12.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Saku Metall Allhanke Tehas aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Saku Metall Allhanke Tehas raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 30.06.2015, 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 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 omandamiseks 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 auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS Saku Metall Allhanke Tehas finantsseisundit seisuga 30.06.2015 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

07.12.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Saku Metall Allhanke Tehas (registrikood: 12318531) 01.07.2014 - 30.06.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR KANGUST	Vandeaudiitor	07.12.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 547 470
Aruandeaasta kasum (kahjum)	627 077
Kokku	2 174 547
Jaotamine	
Kokku	2 174 547

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	13939090	100.00%	Jah

Sidevahendid

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