

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2013

aruandeaasta lõpp: 30.06.2014

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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 13 Eraldised	16
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 15 Aktsiakapital	17
Lisa 16 Müügitulu	17
Lisa 17 Müüdnud 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

Tegevusaruanne 2013-14

Saku Metall Allhanke Tehas AS on asutatud juulis 2012 AS Saku Metall jagunemise tulemusena. Jagunemise käigus andis Saku Metall AS, kui jagunev ühing, üle osa oma varast Saku Metall Allhanke Tehas AS-ile. Üleantava vara nimekiri koos õiguste ja kohustustega on detailselt sätestatud jagunemiskavas.

Saku Metall Allhanke Tehas AS-i põhitegevuseks 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.

2013-14 majandusaastal teeniti 11 884 tuhat eurot müügitulu ja 458 tuhat eurot puhaskasumit.

Olulisi investeeringuid ei tehtud. Algaval majandusaastal on plaanis investeerida 1,3 miljonit eurot uue painutuspingi ja laser-stants kombipingi soetamisse.

Majandusaasta lõpu seisuga oli ettevõttel 143 töötajat, kellele makstud brutotöötasu kokku oli 2 573 tuhat eurot.

Saku Metall Allhanke Tehas AS-il on üheliikmeline juhatuse ja kolmeliikmeline nõukogu. Juhatuse ja nõukogu liikmetele tasu ei makstud.

Ettevõtte suhtarvud:

	2013-14	2012-13
Ettevõtte tulusus	4,8%	2,5%
Omakapitali osakaal bilansis	44,0%	40,5%
Omakapitali tulusus (ROE)	24,3%	13,5%
Aktivate tulusus (ROA)	10,7%	5,48%

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)

	30.06.2014	30.06.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	0	277 255	2
Nõuded ja ettemaksed	1 641 958	1 553 840	3
Varud	1 207 134	917 292	5
Kokku käibevara	2 849 092	2 748 387	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 418 245	1 554 237	6
Immateriaalne põhivara	12 246	13 073	7
Kokku põhivara	1 430 491	1 567 310	
Kokku varad	4 279 583	4 315 697	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	230 266	277 311	10
Võlad ja ettemaksed	1 323 464	1 290 759	11
Eraldised	15 524	0	
Kokku lühiajalised kohustused	1 569 254	1 568 070	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	828 547	999 795	10
Kokku pikaajalised kohustused	828 547	999 795	
Kokku kohustused	2 397 801	2 567 865	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	25 000	25 000	15
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 398 574	1 486 544	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	458 208	236 288	
Kokku omakapital	1 881 782	1 747 832	
Kokku kohustused ja omakapital	4 279 583	4 315 697	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	20.07.2012 - 30.06.2013	Lisa nr
Müügitulu	11 883 790	10 275 244	16
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-10 074 151	-9 270 187	17
Brutokasum (-kahjum)	1 809 639	1 005 057	
Turustuskulud	-164 369	-98 279	18
Üldhalduskulud	-1 082 537	-885 005	19
Muud äritulud	3 948	235 928	
Muud ärikulud	0	-1 152	
Äriksaum (kahjum)	566 681	256 549	
Intressikulud	-22 316	-20 261	
Muud finantstulud ja -kulud	38	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	544 403	236 288	
Tulumaks	-86 195	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	458 208	236 288	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	20.07.2012 - 30.06.2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	566 681	256 549	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	299 885	326 735	6,7
Muud korrigeerimised	0	-235 928	
Kokku korrigeerimised	299 885	90 807	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-88 118	-88 617	
Varude muutus	-289 842	127 109	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 482	246 573	
Makstud intressid	-22 409	-20 268	
Makstud ettevõtte tulumaks	-44 156	0	
Muud rahavood äritegevusest	38	-32 938	
Kokku rahavood äritegevusest	420 597	579 215	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-163 066	-1 026 488	6,7
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	164 369	
Antud laenud	0	-535 608	
Laekunud intressid	0	7	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-163 066	-1 397 720	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	1 020 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-111 139	-55 140	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-107 154	-161 880	
Makstud dividendid	-316 493	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-534 786	802 980	
Kokku rahavood	-277 255	-15 525	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	277 255	292 780	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-277 255	-15 525	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	0	277 255	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
20.07.2012	25 000	1 519 481	1 544 481
Aruandeaasta kasum (kahjum)		236 288	236 288
Muud muutused omakapitalis		-32 937	-32 937
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

AS Saku Metall Allhanke Tehas on asutatud juulis 2012 AS Saku Metall jagunemise tulemusena. Saku Metall Gruppi kuuluvad peale jagunemist järgmised ettevõtted: AS Saku Metall, AS Saku Metall Allhanke Tehas, AS Saku Metall Uksetehas ning samale omanikule kuuluv kinnisvara ettevõtte OÜ Karjaverre. Jagunemise käigus andis AS Saku Metall, kui jagunev ühing, üle osa oma varadest jagunevatele ettevõtetele.

Jagunemislepingu alusel sai pulbervärviliini omanikuks algselt OÜ Karjaverre ja vara kajastati OÜ karjaverre bilansis ühelt poolt põhivarana ja teiselt poolt omakapitalis.

OÜ Karjaverre kohustus lepingujärgselt osutama AS Saku Metall Allhanke Tehasele värvimisteenust.

Kuna pulbervärviliin oli soetatud osaliselt EAS-i toetuse abil, EAS tingimused aga ei lubanud kasutada seadet rentimisteenuse osutamiseks, tehti muudatus jagunemiskavas ja seade läks üle AS Saku Metall Allhanke Tehasele.

Sellest tulenevalt muutus AS Saku Metall Allhanke Tehase omakapital summas 32 937 eur (pulbervärviliini OÜ Karjaveres arvestatud amortisatsiooni osa).

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 2013/2014 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud teise majandusaasta kohta, mis kestis 20.07.2013 - 30.06.2014.

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 2013/2014 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

AS Saku Metall Allhanke Tehas moodustati AS Saku Metall jagunemisel 20.07.2012

Seoses AS Saku Metall ümberstruktureerimise jagunemiskavas sisseviidud muudatustele on korigeeritud AS Saku Metall Allhanke Tehas bilansis seisuga 30.06.2013 järgnevaid algsaldosid:

Lisarea nimetus	30.06.2013	Muutus	30.06.2013
Nõuded ja ettemaksed	2 089 448	-535 608	1 553 840
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 022 152	-535 608	1 486 544

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 korigeeritud 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 otseselt 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 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 on 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 töö jõudlust 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 350 eur

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 osapoolele. Ettevõtte annab enda poolt müüdud toodetele garantii. Ettevõtte bilansis on moodustatud eraldis summas, mis on vajalik bilansipäevaks müüdud 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 Raha

(eurodes)

	30.06.2014	30.06.2013
Sularaha kassas	0	211
Arvelduskontod	0	277 044
Kokku raha	0	277 255

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
	30.06.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 378 934	1 378 934	
Ostjatelt laekumata arved	1 378 934	1 378 934	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	153 549	153 549	4
Muud nõuded	21 357	21 357	
Viitlaekumised	21 357	21 357	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 553 840	1 553 840	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2014		30.06.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		42 039		
Käibemaks	78 721		153 549	
Üksikisiku tulumaks		59 389		51 268
Erisoodustuse tulumaks		17		
Sotsiaalmaks		109 404		93 467
Kohustuslik kogumispension		5 012		3 920
Töötuskindlustusmaksed		9 870		8 452
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	78 721	225 731	153 549	157 107

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	30.06.2014	30.06.2013
Tooraine ja materjal	872 877	715 362
Tooraine ja materjal	832 639	715 362
Kaubad teel	40 238	0
Lõpetamata toodang	183 404	151 221
Valmistoodang	138 656	27 779
Ettemaksed varude eest	12 197	22 930
Ettemaksed varude eest	12 197	22 930
Kokku varud	1 207 134	917 292

Varude allahindlusi aruandeperioodil ei olnud.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
20.07.2012						
Soetusmaksumus	2 321 440	2 321 440	12 450			2 333 890
Akumuleeritud kulum	-1 459 431	-1 459 431	-6 901			-1 466 332
Jääkmaksumus	862 009	862 009	5 549			867 558
Ostud ja parendused	1 011 185	1 011 185	1 463	347	347	1 012 995
Amortisatsioonikulu	-324 215	-324 215	-2 101			-326 316
30.06.2013						
Soetusmaksumus	3 332 625	3 332 625	12 681	347	347	3 345 653
Akumuleeritud kulum	-1 783 646	-1 783 646	-7 770			-1 791 416
Jääkmaksumus	1 548 979	1 548 979	4 911	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	3 455 509	3 455 509	33 742	0	0	3 489 251
Akumuleeritud kulum	-2 059 189	-2 059 189	-11 817			-2 071 006
Jääkmaksumus	1 396 320	1 396 320	21 925	0	0	1 418 245

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kokku	
	Muu immateriaalne põhivara	
20.07.2012		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	13 492	13 492
Amortisatsioonikulu	-419	-419
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

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	30.06.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent	205 094	117 026	88 068		1,603%	eur	24.06.2019
Kapitalirendikohustused kokku	205 094	117 026	88 068				
	30.06.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent	312 247	166 057	146 190		2,29%	eur	10.01.2016
Kapitalirendikohustused kokku	312 247	166 057	146 190				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	30.06.2014	30.06.2013
Masinad ja seadmed	487 664	550 127
Kokku	487 664	550 127

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	01.07.2013 - 30.06.2014	20.07.2012 - 30.06.2013
Kasutusrendikulu	19 795	13 832
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	30.06.2014	30.06.2013
12 kuu jooksul	18 104	9 647
1-5 aasta jooksul	45 189	15 768

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	30.06.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		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				
Laenukohustused kokku	1 058 813	230 266	533 084	295 463			
	30.06.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised pangalaenud	111 254	111 254			1,635%	eur	20.09.2021
Lühiajalised laenud kokku	111 254	111 254					
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised pangalaenud	853 605		445 016	408 589	1,635%	eur	20.09.2021
Pikaajalised laenud kokku	853 605		445 016	408 589			
Kapitalirendikohustused kokku	312 247	166 057	146 190				
Laenukohustused kokku	1 277 106	277 311	591 206	408 589			

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

II jrk hüpoteek summas 319 558,00 eurot ja

III jrk hüpoteek summas 958 675,00 eurot

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

Kinnistu bilansiline väärtus 2 966 631 eur

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	935 726	935 726			
Võlad töövõtjatele	153 853	153 853			12
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			

	30.06.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	995 452	995 452			
Võlad töövõtjatele	136 751	136 751			12
Maksuvõlad	157 107	157 107			4
Muud võlad	482	482			
Intressivõlad	482	482			
Saadud ettemaksed	967	967			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 290 759	1 290 759			

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	30.06.2014	30.06.2013
Töötasude kohustus	122 358	95 059
Puhkusetasude kohustus	31 495	41 692
Kokku võlad töövõtjatele	153 853	136 751

Lisa 13 Eraldised

(eurodes)

	20.07.2012	Moodustamine/ korrigeerimine	30.06.2013
Kokku eraldised	0		0

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

Vastavalt müügilepingutele on ettevõtte kohustus anda müüdud toodetele ühe- aastane garantii. Garantiireservi hindamisel tugines juhtkond kahe eelneva aasta tegelikele garantiikuludele.

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	30.06.2014	30.06.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 466 858	1 361 037
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	389 924	361 795
Kokku tingimuslikud kohustused	1 856 782	1 722 832

Lisa 15 Aktsiakapital (eurodes)

	30.06.2014	30.06.2013
Aktsiakapital	25 000	25 000
Aktsiate arv (tk)	25 000	25 000
Aktsiate nimiväärtus	1	1

Lisa 16 Müügitulu (eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	20.07.2012 - 30.06.2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	7 461 912	4 063 549
Itaalia	2 077 216	3 168 382
Eesti	1 578 735	2 012 492
Saksamaa	729 733	1 018 540
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	4 947	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 852 543	10 262 963
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	31 247	12 281
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	31 247	12 281
Kokku müügitulu	11 883 790	10 275 244
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	11 883 790	10 275 244
Kokku müügitulu	11 883 790	10 275 244

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

	01.07.2013 - 30.06.2014	20.07.2012 - 30.06.2013	Lisa nr
Tooraine ja materjal	6 377 403	6 355 792	
Transpordikulud	305 046	34 266	
Üür ja rent	403 366	415 535	
Mitmesugused bürookulud	461 773	333 758	
Lähetuskulud	0	128	
Kulud eraldiste moodustamiseks	15 524	0	
Tööjõukulud	2 119 995	1 804 392	20
Amortisatsioonikulu	294 058	326 316	
Muu	96 986	0	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	10 074 151	9 270 187	

Lisa 18 Turustuskulud (eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	20.07.2012 - 30.06.2013	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	2 064	588	
Tööjõukulud	162 305	97 691	20
Kokku turustuskulud	164 369	98 279	

Lisa 19 Üldhalduskulud (eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	20.07.2012 - 30.06.2013	Lisa nr
Üür ja rent	16 287	11 014	
Energia	6 635	4 730	
Kütus	6 635	4 730	
Transpordikulud	1 260	0	
Mitmesugused bürookulud	45 386	40 383	
Lähetuskulud	0	5 824	
Tööjõukulud	290 779	226 713	20
Amortisatsioonikulu	5 827	419	
Muud	716 363	595 922	
Kokku üldhalduskulud	1 082 537	885 005	

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	20.07.2012 - 30.06.2013
Palgakulu	1 971 098	1 655 348
Sotsiaalmaksud	601 981	473 448
Kokku tööjõukulud	2 573 079	2 128 796
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	143	109

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	01.07.2013 - 30.06.2014		20.07.2012 - 30.06.2013	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	324 258	86 195	0	0
Eesti	324 258	86 195		
Kokku	324 258	86 195	0	0

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2014		30.06.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	126 185	0	100 014
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	64 674	1 260	101 519	0

01.07.2013 - 30.06.2014	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	1 575 299	220
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	40 688	729 560
20.07.2012 - 30.06.2013	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	1 426 393	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	109 730	571 243

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

	01.07.2013 - 30.06.2014	20.07.2012 - 30.06.2013
Arvestatud tasu	161 404	144 787

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.11.2014

AS Saku Metall Allhanke Tehas (registrikood: 12318531) 01.07.2013 - 30.06.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN JOHANSON	Juhatuse liige	05.11.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Saku Metall Allhanke Tehas aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Saku Metall Allhanke Tehas raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 30.06.2014, 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 auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS Saku Metall Allhanke Tehas finantsseisundit seisuga 30.06.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aivar Kangust

Vandeaudiitori number 223

Audiitorettevõtja nimi Grant Thornton Rimess OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 3

Audiitorettevõtja asukoha aadress Tallinn

05.11.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Saku Metall Allhanke Tehas (registrikood: 12318531) 01.07.2013 - 30.06.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR KANGUST	Vandeaudiitor	05.11.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 398 574
Aruandeaasta kasum (kahjum)	458 208
Kokku	1 856 782
Jaotamine	
Dividendideks	148 170
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 708 612
Kokku	1 856 782

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	11883790	100.00%	Jah

Sidevahendid

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