

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 20.07.2012

aruandeaasta lõpp: 30.06.2013

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	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 8 Kapitalirent	12
Lisa 9 Kasutusrent	13
Lisa 10 Laenukohustused	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 14 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 15 Aktsiakapital	15
Lisa 16 Müügitulu	16
Lisa 17 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	16
Lisa 18 Turustuskulud	16
Lisa 19 Üldhalduskulud	17
Lisa 20 Tööjõukulud	17
Lisa 21 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

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.

2012-13 majandusaastal teeniti 10 275 tuhat eurot müügitulu ja 236 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 109 töötajat, kellele makstud brutotöötasu kokku oli 2 034 tuhat eurot.

Saku Metall Allhanke Tehas AS-il on nelja liikmeline juhatus ja nelja liikmeline nõukogu. Juhatuse ja nõukogu liikmetele töötasu ei makstud.

Ettevõtte suhtarvud 2012-13 majandusaastal olid:

Ettevõtte tulusus	2,5%
Omakapitali osakaal bilansis	47,1%
Omakapitali tulusus (ROE)	10,3%
Aktivate tulusus (ROA)	4,9%

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)

	30.06.2013	20.07.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	277 255	292 780	2
Nõuded ja ettemaksed	2 089 448	1 465 223	3
Varud	917 292	1 044 401	5
Kokku käibevara	3 283 995	2 802 404	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 554 237	867 558	6
Immateriaalne põhivara	13 073	0	7
Kokku põhivara	1 567 310	867 558	
Kokku varad	4 851 305	3 669 962	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	277 311	162 379	10
Võlad ja ettemaksed	1 290 759	1 044 186	11
Sihtfinantseerimine	0	11 170	14
Kokku lühiajalised kohustused	1 568 070	1 217 735	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	999 795	311 748	10
Sihtfinantseerimine	0	60 390	14
Kokku pikaajalised kohustused	999 795	372 138	
Kokku kohustused	2 567 865	1 589 873	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	25 000	25 000	15
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 022 152	2 055 089	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	236 288	0	
Kokku omakapital	2 283 440	2 080 089	
Kokku kohustused ja omakapital	4 851 305	3 669 962	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	20.07.2012 - 30.06.2013	20.07.2012 - 20.07.2012	Lisa nr
Müügitulu	10 275 244	0	16
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-9 270 187	0	17
Brutokasum (-kahjum)	1 005 057	0	
Turustuskulud	-98 279	0	18
Üldhalduskulud	-885 005	0	19
Muud äritulud	235 928	0	14
Muud ärikulud	-1 152	0	
Äriksaum (kahjum)	256 549	0	
Finantstulud ja -kulud	-20 261	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	236 288	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	236 288	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	20.07.2012 - 30.06.2013	20.07.2012 - 20.07.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	256 549	0	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	326 735	0	6,7
Muud korrigeerimised	-235 928	0	14
Kokku korrigeerimised	90 807	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-88 617	0	
Varude muutus	127 109	0	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	246 573	0	
Makstud intressid	-20 268	0	
Muud rahavood äritegevusest	-32 938	0	
Kokku rahavood äritegevusest	579 215	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 026 488	0	6,7
Laekumised sihtfinantseerimisest	164 369	0	14
Antud laenud	-535 608	0	3
Laekunud intressid	7	0	
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	292 780	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 397 720	292 780	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 020 000	0	10
Saadud laenude tagasimaksed	-55 140	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-161 880	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	802 980	0	
Kokku rahavood	-15 525	292 780	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	292 780	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 525	292 780	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	277 255	292 780	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
20.07.2012	25 000	2 055 089	2 080 089
Aruandeaasta kasum (kahjum)		236 288	236 288
Muud muutused omakapitalis		-32 937	-32 937
30.06.2013	25 000	2 258 440	2 283 440

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 Karjaveres. Jagunemise käigus andis AS Saku Metall, kui jagunev ühing, üle osa oma varadest jagunevatele ettevõtetele.

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

OÜ Karjaveres 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 (pulgervärviliini OÜ Karjaveres arvestatud amortisatsiooni osa).

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Saku Metall Allhanke Tehas moodustati AS Saku Metall jagunemisel 20.07.2013

AS Saku Metall Allhanke Tehase 2012/2013 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud esimese majandusaasta kohta, mis kestis 20.07.2013 - 30.06.2013.

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 2012/2013 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 1. jaanuarist 2013 jõustusi uued Raamatupidamise Toimkonna juhendid mida kohaldatakse aruandeperioodide kohta, mis algavad 1. jaanuaril 2013 või hiljem. Vabatahtlikult lubatakse neid rakendada ka varem alanud aruandeperioodidele (nt 1. jaanuar 2012 või 1. juuli 2012 vms alanud perioodile), kuid sellisel juhul tuleb üheaegselt rakendada kõiki muudatusi (st ei tohi valida, millist rakendatakse ja millist mitte).

AS Saku Metall Allhanke Tehas rakendab uusi juhendeid 2012/2013 raamatupidamise aastaaruande koostamisel.

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

Sihtfinantseerimine

Vastavalt 01. jaanuaril 2013 muutunud RTJ 12- le kajastatakse sihtfinantseerimise teel saadud toetus 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 Raha

(eurodes)

	30.06.2013	20.07.2012
Sularaha kassas	211	74
Arvelduskontod	277 044	292 706
Kokku raha	277 255	292 780

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
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	556 965	556 965			21
Laenunõuded	535 608	535 608			
Viitlaekumised	21 357	21 357			
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 089 448	2 089 448			

	20.07.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 464 483	1 464 483			
Ostjatelt laekumata arved	1 464 483	1 464 483			
Muud nõuded	740	740			
Viitlaekumised	740	740			
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 465 223	1 465 223			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2013		20.07.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	153 549		0	
Üksikisiku tulumaks		51 268		0
Sotsiaalmaks		93 467		0
Kohustuslik kogumispension		3 920		0
Töötuskindlustusmaksed		8 452		0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	153 549	157 107	0	0

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	30.06.2013	20.07.2012
Tooraine ja materjal	715 362	790 252
Lõpetamata toodang	151 221	149 275
Valmistoodang	27 779	104 874
Ettemaksed varude eest	22 930	0
Kokku varud	917 292	1 044 401

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	-319 580	-319 580	-6 736			-326 316
30.06.2013						
Soetusmaksumus	3 332 625	3 332 625	12 681	347	347	3 345 653
Akumuleeritud kulum	-1 779 011	-1 779 011	-12 405			-1 791 416
Jääkmaksumus	1 553 614	1 553 614	276	347	347	1 554 237

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	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

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	30.06.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent	312 247	166 057	146 190		4,29%	eur	10.01.2016
Kapitalirendikohustused kokku	312 247	166 057	146 190				
	20.07.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent	474 127	162 379	311 748		4,29%	eur	10.01.2016
Kapitalirendikohustused kokku	474 127	162 379	311 748				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	20.07.2012 - 30.06.2013	20.07.2012 - 20.07.2012
Masinad ja seadmed	550 127	764 666
Kokku	550 127	764 666

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	20.07.2012 - 30.06.2013
Kasutusrendikulu	13 832
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest	
	30.06.2013
12 kuu jooksul	9 647
1-5 aasta jooksul	15 768

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	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			
	20.07.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised pangalaenud	0	0					
Lühiajalised laenud kokku	0	0					
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised pangalaenud	0	0					
Pikaajalised laenud kokku	0	0					
Kapitalirendikohustused kokku	474 127	162 379	311 748				
Laenukohustused kokku	474 127	162 379	311 748				

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 3 078 500 eur

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2013	Jaotus järelejäänud 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			

	20.07.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	996 271	996 271			
Võlad töövõtjatele	32 879	32 879			12
Maksuvõlad	0	0			4
Muud võlad	292	292			
Muud viitvõlad	292	292			
Saadud ettemaksed	14 744	14 744			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 044 186	1 044 186			

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	30.06.2013	20.07.2012
Töötasude kohustus	95 059	0
Puhkusetasude kohustus	41 692	32 879
Kokku võlad töövõtjatele	136 751	32 879

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	30.06.2013	20.07.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 784 168	1 623 520
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	474 272	431 569
Kokku tingimuslikud kohustused	2 258 440	2 055 089

Lisa 14 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	20.07.2012	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	20.07.2012
Kokku sihtfinantseerimine	71 560			71 560
	20.07.2012	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	30.06.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	71 560	164 368	-235 928	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	71 560	164 368	-235 928	0
Kokku sihtfinantseerimine	71 560	164 368	-235 928	0

AS Saku Metall Allhanke Tehas kasutab 2012/2013 raamatupidamise aastaaruande koostamisel uut RTJ 12.

Vastavalt uuele RTJ-le kajastatakse saadud varade sihtfinantseerimine tuluna 2012/13 majandusaastal.

Lisa 15 Aktsiakapital

(eurodes)

	30.06.2013	20.07.2012
Aktsiakapital	25 000	25 000
Aktsiate arv (tk)	25 000	25 000
Aktsiate nimiväärtus	1	1

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	20.07.2012 - 30.06.2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Soome	4 063 549
Itaalia	3 168 382
Eesti	2 012 492
Saksamaa	1 018 540
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 262 963
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike	
Norra	12 281
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	12 281
Kokku müügitulu	10 275 244
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	10 275 244
Kokku müügitulu	10 275 244

Lisa 17 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	20.07.2012 - 30.06.2013	20.07.2012 - 20.07.2012
Tooraine ja materjal	6 355 792	0
Transpordikulud	34 266	0
Üür ja rent	415 535	0
Mitmesugused bürookulud	333 758	0
Lähetuskulud	128	0
Tööjõukulud	1 804 392	0
Amortisatsioonikulu	326 316	0
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	9 270 187	0

Lisa 18 Turustuskulud

(eurodes)

	20.07.2012 - 30.06.2013
Mitmesugused bürookulud	588
Tööjõukulud	97 691
Kokku turustuskulud	98 279

Lisa 19 Üldhalduskulud

(eurodes)

	20.07.2012 - 30.06.2013
Üür ja rent	11 014
Energia	4 730
Kütus	4 730
Mitmesugused bürookulud	40 383
Lähetuskulud	5 824
Tööjõukulud	226 713
Amortisatsioonikulu	419
Muud	595 922
Kokku üldhalduskulud	885 005

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	20.07.2012 - 30.06.2013
Palgakulu	1 517 171
Sotsiaalmaksud	516 587
Kokku tööjõukulud	2 033 758
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	109

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2013		20.07.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	100 014	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	101 519	0	0	0

20.07.2012 - 30.06.2013	Ostud	Müügid	Antud laenud
Emaettevõtja	1 426 393	0	535 608
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	109 730	571 243	0

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

	20.07.2012 - 30.06.2013	20.07.2012 - 20.07.2012
Arvestatud tasu	144 787	0

AS Saku Metall Allhanke Tehase aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (AS Saku Metall Uksetehas);
- tegev- ja kõrgem juhtkond.

Laen summas 535 608 eur on antud AS-le Saku Metall.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.01.2014

AS Saku Metall Allhanke Tehas (registrikood: 12318531) 20.07.2012 - 30.06.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN JOHANSON	Juhatuse liige	24.01.2014
TARMO VILLEMI	Juhatuse liige	27.01.2014
ANDRI KIVIRÜÜT	Juhatuse liige	28.01.2014
MEELIS SÄINAS	Juhatuse liige	28.01.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Saku Metall Allhanke Tehas aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Saku Metall Allhanke Tehas raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 30.06.2013, 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 on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

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 arv näitajate 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 30.06.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aivar Kangust

Vandeaudiitori number 223

Audiitorettevõtja nimi Grant Thornton OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 3

Audiitorettevõtja asukoha aadress Tallinn

28.01.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Saku Metall Allhanke Tehas (registrikood: 12318531) 20.07.2012 - 30.06.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR KANGUST	Vandeaudiitor	28.01.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 022 152
Aruandeaasta kasum (kahjum)	236 288
Kokku	2 258 440
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 258 440
Kokku	2 258 440

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	10275244	100.00%	Jah

Sidevahendid

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