

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2015

aruandeaasta lõpp: 30.06.2016

ärinimi: AS Saku Metall Uksetehas

registrikood: 12318492

tänavatalu nimi, Saku 13
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11314

telefon: +372 6118400

faks: +372 6118401

e-posti aadress: info@sakumetall.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Konsolideeritud bilanss	5
Konsolideeritud kasumiaruanne	6
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	7
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Kasutusrent	15
Lisa 11 Laenukohustused	16
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 14 Eraldised	17
Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 16 Aktsiakapital	18
Lisa 17 Müügitulu	18
Lisa 18 Muud äritulud	18
Lisa 19 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	19
Lisa 20 Turustuskulud	19
Lisa 21 Üldhalduskulud	20
Lisa 22 Tööjõukulud	20
Lisa 23 Muud ärikulud	20
Lisa 24 Seotud osapooled	20
Lisa 25 Konsolideerimata bilanss	22
Lisa 26 Konsolideerimata kasumiaruanne	23
Lisa 27 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	24
Lisa 28 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	25
Aruande allkirjad	26
Vandeaudiitori aruanne	27

Tegevusaruanne 2015-16

AS Saku Metall Uksetehas toodab, paigaldab ja hooldab terasest avatäiteid - metalluksi, terasprofiiluksi, -aknaid ja -seinu ning tõstuksi. Põhitegevust toetavad lukkude ja suluste müük, paigaldus ning hooldus.

Ettevõtte tütarettevõtted Saku Metall OY Soome Vabariigis ja SIA Saku Metals Läti Vabariigis tegelevad toodete müügiga eksportturgudel. Kolmas tütarettevõtte OÜ SM Insta. osutab paigaldus- ja hooldusteenust Eestis, Baltikumis, Soomes ja Skandinaavi maades. Tütarettevõtted kuuluvad kõik 100% AS Saku Metall Uksetehasele. AS-i Saku Metall Uksetehas omanik on 100% AS Saku Metall.

Majandusaastal 2015-2016 investeringuid ei tehtud.

Ettevõtte on sertifitseeritud vastavalt juhtimissüsteemi standarditele ISO 9001:2015 ja ISO 14001:2015 Järjekordsed sertifikaadid on väljastatud 30.06.2016 kehtivusajaga kuni 29.06.2019.

Ettevõtte müüs 49,2% toodetest Eestis ja ülejäänud eksporditurgudel- Lätis, Soomes, Rootsis, Taanis ja Norras.

Ettevõtte põhilised kliendid on ehitus- ja kinnisvara ettevõtted ning edasimüüjad. Eesti turul tarnime oma tooteid ka erasektoris.

Võrreldes eelmise majandusaastaga kasvasime 1,6% saavutades majandusaasta konsolideeritud käibeks 7 166 miljonit eurot ja ettevõtte ärikahjumiks kujunes 74,898 tuhat eurot.

2016-2017 majandusaasta eesmärgiks on ettevõtte majandustegevuse kasumisse viimine. Selle saavutamiseks vähendame püsikulusid, lõpetame kahjumlike toodete tarnimise ja suurendame müüki eksportturgudel.

Ettevõtte suhtarvud 2015-16 majandusaastal olid:

	2015/16	2014/15
Ettevõtte tulusus	-1,03 %	-1,3 %
Omakapitali osakaal bilansis	21,9 %	23,6 %
Omakapitali tulusus (ROE)	-19,1 %	-20,3 %
Aktivate tulusus (ROA)	-4,2 %	-4,8 %

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

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	28 761	81 009	2
Nõuded ja ettemaksed	907 826	938 103	3
Varud	739 748	822 180	4
Kokku käibevara	1 676 335	1 841 292	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	79 452	89 215	7
Immateriaalne põhivara	33 717	47 163	8
Kokku põhivara	113 169	136 378	
Kokku varad	1 789 504	1 977 670	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	51 124	3 370	11
Võlad ja ettemaksed	1 306 294	1 460 520	12
Eraldised	21 754	21 754	14
Kokku lühiajalised kohustused	1 379 172	1 485 644	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	18 420	25 216	11
Kokku pikaajalised kohustused	18 420	25 216	
Kokku kohustused	1 397 592	1 510 860	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Aktiivakapital nimiväärtuses	25 000	25 000	16
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	441 810	536 570	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-74 898	-94 760	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	391 912	466 810	
Kokku omakapital	391 912	466 810	
Kokku kohustused ja omakapital	1 789 504	1 977 670	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015	Lisa nr
Müügitulu	7 165 948	7 052 736	17
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-5 664 757	-5 590 029	19
Brutokasum (-kahjum)	1 501 191	1 462 707	
Turustuskulud	-624 225	-565 683	20
Üldhalduskulud	-926 444	-970 847	21
Muud äritulud	153 820	136	18
Muud ärikulud	-178 116	-20 727	23
Äriksaum (kahjum)	-73 774	-94 414	
Intressikulud	-1 133	-349	
Muud finantstulud ja -kulud	9	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-74 898	-94 760	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-74 898	-94 760	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-74 898	-94 760	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-73 774	-94 414	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	58 565	51 369	7,8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	2 692	
Kokku korrigeerimised	58 565	54 061	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	30 277	-256 185	3
Varude muutus	82 433	-61 872	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-154 228	305 623	12
Laekunud intressid	9	0	
Makstud intressid	-1 133	-349	
Kokku rahavood äritegevusest	-57 851	-53 136	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-35 355	-41 513	7,8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-35 355	-41 513	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	46 000	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 042	-12 292	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	40 958	-12 292	
Kokku rahavood	-52 248	-106 941	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	81 009	187 950	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-52 248	-106 941	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 761	81 009	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital		
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2014	25 000	536 570	561 570
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-94 760	-94 760
30.06.2015	25 000	441 810	466 810
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-74 898	-74 898
30.06.2016	25 000	366 912	391 912

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Saku Metall Uksetehase 2015/2016 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kolmanda 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 Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Konsolideeritud aruande koostamine

Ema- ja tütarettevõtete finantsnäitajad on grupi raamatupidamise aastaaruandes konsolideeritud rida-realt. Ema- ja tütarettevõtete vaheliste tehingute tulemusena tekkinud nõuded, kohustused, tulud, kulud ning realiseerumata kasumid ja kahjumid on elimineeritud.

2015/2016 aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad emaettevõtte AS Saku Metall Uksetehas ning tema tütarettevõtete SIA Saku Metals, Saku Metall OY ning SM Insta OÜ finantsnäitajad.

Vajadusel on tütarettevõtete arvestuspõhimõtteid muudetud vastavaks grupi arvestuspõhimõtetele.

Emaettevõtte konsolideerimata aruannetes, mis on esitatud konsolideeritud aastaruande lisades, kajastatakse investeeringuid tütarettevõtetesse soetusmaksumuses.

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 vähendamisenähtena. 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 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 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 osapoolale.

Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse seda diskonteeritud väärtuses (eraldisega seotud väljamaksete nüüdisväärtuse summas), välja arvatud juhul, kui diskonteerimise mõju on ebaoluline.

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 Raha

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015
Sularaha kassas	1 846	1 831
Arvelduskontod	26 915	79 178
Kokku raha	28 761	81 009

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	815 235	815 235	
Ostjatelt laekumata arved	1 009 603	1 009 603	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-194 368	-194 368	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	956	956	5
Muud nõuded	4 213	4 213	
Viitlaekumised	4 213	4 213	
Ettemaksed	87 422	87 422	
Tulevaste perioodide kulud	87 422	87 422	
Kokku nõuded ja ettemaksed	907 826	907 826	
	30.06.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	806 058	806 058	
Ostjatelt laekumata arved	837 397	837 397	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-31 339	-31 339	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	30 172	30 172	5
Ettemaksed	101 873	101 873	
Tulevaste perioodide kulud	101 873	101 873	
Kokku nõuded ja ettemaksed	938 103	938 103	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015
Tooraine ja materjal	74 515	272 315
Tooraine ja materjal	74 515	272 315
Lõpetamata toodang	127 194	113 575
Valmistoodang	538 039	436 290
Kokku varud	739 748	822 180

2015/16 majandusaastal hinnati varusid alla summas 2068 eur. 2014/15 majandusaastal hinnati alla seisvad varud summas 25 045 eur

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2016		30.06.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		23 690	22 930	
Üksikisiku tulumaks		57 156		46 167
Erisoodustuse tulumaks		0		44
Sotsiaalmaks		107 684		87 715
Kohustuslik kogumispension		5 490		4 574
Töötuskindlustusmaksed	956		7 242	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	956	194 020	30 172	138 500

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				30.06.2015	30.06.2016
2283005-6	Saku Metall OY	Soome	Metallist uste ja teiste ehituskonstruktsioonide paigaldus	100	100
12465017	SM Insta OÜ	Eesti	Metallist uste ja teiste ehituskonstruktsioonide müük ja paigaldus	100	100
40003397717	SIA Saku Metals	Läti	Metallist uste ja teiste ehituskonstruktsioonide müük ja paigaldus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Tütarettevõtja nimetus	30.06.2015	30.06.2016
Saku Metall OY	2 500	2 500
SM Insta OÜ	2 500	2 500
SIA Saku Metals	34 149	34 149
Kokku	39 149	39 149

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
30.06.2014						
Soetusmaksumus	1 034 418	1 034 418	73 018	0	0	1 107 436
Akumuleeritud kulum	-985 981	-985 981	-50 785			-1 036 766
Jääkmaksumus	48 437	48 437	22 233	0	0	70 670
Ostud ja parendused	6 243	6 243	39 956	1 125	1 125	47 324
Amortisatsioonikulu	-14 294	-14 294	-11 793			-26 087
Müügid			-2 692			-2 692
30.06.2015						
Soetusmaksumus	952 481	952 481	110 282	1 125	1 125	1 063 888
Akumuleeritud kulum	-912 095	-912 095	-62 578			-974 673
Jääkmaksumus	40 386	40 386	47 704	1 125	1 125	89 215
Ostud ja parendused	15 949	15 949	1 125	-1 125	-1 125	15 949
Amortisatsioonikulu	-11 920	-11 920	-13 792			-25 712
30.06.2016						
Soetusmaksumus	820 105	820 105	111 407	0	0	931 512
Akumuleeritud kulum	-775 690	-775 690	-76 370			-852 060
Jääkmaksumus	44 415	44 415	35 037	0	0	79 452

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Muu materiaalne põhivara	0	2 206
Kokku	0	2 206

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
30.06.2014		
Soetusmaksumus	123 496	123 496
Akumuleeritud kulum	-86 120	-86 120
Jääkmaksumus	37 376	37 376
Ostud ja parendused	35 069	35 069
Amortisatsioonikulu	-25 282	-25 282
30.06.2015		
Soetusmaksumus	158 565	158 565
Akumuleeritud kulum	-111 402	-111 402
Jääkmaksumus	47 163	47 163
Ostud ja parendused	19 407	19 407
Amortisatsioonikulu	-32 853	-32 853
30.06.2016		
Soetusmaksumus	177 972	177 972
Akumuleeritud kulum	-144 255	-144 255
Jääkmaksumus	33 717	33 717

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	30.06.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	23 544	5 124	18 420	1,40%	eur	20.11.2018
Kapitalirendikohustused kokku	23 544	5 124	18 420			

	30.06.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	28 586	3 370	25 216	1,581%	eur	20.11.2018
Kapitalirendikohustused kokku	28 586	3 370	25 216			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	30.06.2016	30.06.2015
Muu materiaalne põhivara	21 425	27 722
Kokku	21 425	27 722

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Kasutusrendikulu	55 600	66 912
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	30.06.2016	30.06.2015
12 kuu jooksul	49 569	37 385
1-5 aasta jooksul	85 379	35 718

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	30.06.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Muud laenud	46 000	46 000			
Lühiajalised laenud kokku	46 000	46 000			
Kapitalirendikohustused kokku	23 544	5 124	18 420		9
Laenukohustused kokku	69 544	51 124	18 420		

	30.06.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	28 586	3 370	25 216		9
Laenukohustused kokku	28 586	3 370	25 216		

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	601 921	601 921	
Võlad töövõtjatele	137 975	137 975	13
Maksuvõlad	194 020	194 020	5
Muud võlad	210 923	210 923	
Muud viitvõlad	210 923	210 923	
Saadud ettemaksed	161 455	161 455	
Tulevaste perioodide tulud	161 455	161 455	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 306 294	1 306 294	

	30.06.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	782 450	782 450	
Võlad töövõtjatele	163 147	163 147	13
Maksuvõlad	138 500	138 500	5
Muud võlad	218 503	218 503	
Muud viitvõlad	218 503	218 503	
Saadud ettemaksed	157 920	157 920	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 460 520	1 460 520	

Seisuga 30.06.2016 on Saku Metall Uksetehas AS kontsernisisesel arvelduskrediidi limiidi jääk -208 930,84 eur, seisuga 30.06.2015 -218 210,04 eur

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015
Töötasude kohustus	148 530	99 368
Puhkusetasude kohustus	-10 555	63 779
Kokku võlad töövõtjatele	137 975	163 147

Lisa 14 Eraldised

(eurodes)

	30.06.2014	30.06.2015
Garantiireserv	21 754	21 754
Kokku eraldised	21 754	21 754
Lühiajalised	21 754	21 754
	30.06.2015	30.06.2016
Garantiireserv	21 754	21 754
Kokku eraldised	21 754	21 754
Lühiajalised	21 754	21 754

Vastavalt müügilepingutele on ettevõtte kohustus anda müüdnud toodetele kahe-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.

Vastavalt 2016/17 aasta müügiprognosile ei peetud juhtkonna hinnangul vajalikuks 2015/16 majandusaastal reservi suurust muuta.

Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	277 786	353 448
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	69 447	88 362
Kokku tingimuslikud kohustused	347 233	441 810

Juriidilise isiku garantii - Laenusaja Karjaveere OÜ, 12318456, pani summa 635892,66 eur;
 Juriidilise isiku garantii- Laenusaja Saku Metall Allhanke Tehas AS, 12318531, pandi summa 2250000,00 eru:
 Kommertspant- Saku 13, Tallinn

Lisa 16 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 17 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 501 457	3 742 776
Soome	2 665 328	1 845 061
Rootsi	468 996	825 854
Läti	192 795	228 007
Taani	289 517	344 916
Leedu	0	4 349
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	2 671	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 120 764	6 990 963
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	45 184	61 773
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	45 184	61 773
Kokku müügitulu	7 165 948	7 052 736
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metalluste- ja akende tootmine ja paigaldus	7 165 948	7 052 736
Kokku müügitulu	7 165 948	7 052 736

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Kasum valuutakursi muutustest	202	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	248	0
Muu projektijuhtimine	150 000	0
Muud	3 370	136
Kokku muud äritulud	153 820	136

Lisa 19 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015	Lisa nr
Tooraine ja materjal	3 499 844	3 501 124	
Transpordikulud	81 523	89 819	
Üür ja rent	299 013	288 912	
Mitmesugused bürookulud	212 377	213 238	
Lähetuskulud	49 579	40 878	
Tööjõukulud	1 470 260	1 384 767	22
Amortisatsioonikulu	18 941	21 611	
Muud	33 220	49 680	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	5 664 757	5 590 029	

Lisa 20 Turustuskulud (eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015	Lisa nr
Üür ja rent	19 173	20 634	
Energia	8 054	10 099	
Kütus	8 054	10 099	
Transpordikulud	6 403	2 964	
Mitmesugused bürookulud	3 762	3 165	
Lähetuskulud	21 527	12 055	
Tööjõukulud	484 735	469 769	22
Amortisatsioonikulu	2 705	1 790	
Muud	77 866	45 207	
Kokku turustuskulud	624 225	565 683	

Lisa 21 Üldhalduskulud

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015	Lisa nr
Üür ja rent	9 199	17 762	
Energia	9 636	11 003	
Kütus	9 636	11 003	
Transpordikulud	2 694	2 455	
Mitmesugused bürookulud	32 322	38 541	
Uurimis- ja arengukulud	6 696	8 744	
Lähetuskulud	10 822	12 043	
Tööjõukulud	364 901	421 734	22
Amortisatsioonikulu	36 919	27 969	
Muud	453 255	430 596	
Kokku üldhalduskulud	926 444	970 847	

Lisa 22 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Palgakulu	1 745 167	1 708 897
Sotsiaalmaksud	574 729	567 373
Kokku tööjõukulud	2 319 896	2 276 270
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	103	96

Lisa 23 Muud ärikulud

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	486
Kahjum valuutakursi muutustest	73	11
Trahvid, viivised ja hüvitised	226	598
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	176 113	18 751
Muud	1 704	881
Kokku muud ärikulud	178 116	20 727

Lisa 24 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	152	49 138	0	51 823
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	84 204	601	175 435
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	180 931	3 133		

01.07.2015 - 30.06.2016	Ostud	Müügid	Saadud laenud
Emaettevõtja	852 079	3 515	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	742 415	19 167	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 176	293 344	46 000
01.07.2014 - 30.06.2015	Ostud	Müügid	
Emaettevõtja	882 789		4 808
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	774 729		23 609

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Arvestatud tasu	120 772	115 445

AS Saku Metall Uksetehase aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte omanikud);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 25 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015
Varad		
Käibevara		
Raha	9 154	34 165
Nõuded ja ettemaksed	864 298	944 718
Varud	695 404	794 201
Kokku käibevara	1 568 856	1 773 084
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	42 221	42 221
Nõuded ja ettemaksed	73 800	73 800
Materiaalne põhivara	72 890	77 622
Immateriaalne põhivara	33 717	47 163
Kokku põhivara	222 628	240 806
Kokku varad	1 791 484	2 013 890
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	1 351 035	1 449 182
Eraldised	21 754	21 754
Kokku lühiajalised kohustused	1 372 789	1 470 936
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	18 420	25 216
Kokku pikaajalised kohustused	18 420	25 216
Kokku kohustused	1 391 209	1 496 152
Omakapital		
Aktsiakapital nimiväärtuses	25 000	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	492 738	592 001
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-117 463	-99 263
Kokku omakapital	400 275	517 738
Kokku kohustused ja omakapital	1 791 484	2 013 890

Lisa 26 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Müügitulu	6 933 637	6 896 547
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-5 485 298	-5 449 186
Brutokasum (-kahjum)	1 448 339	1 447 361
Turustuskulud	-624 225	-565 683
Üldhalduskulud	-916 251	-960 239
Muud äritulud	153 880	177
Muud ärikulud	-178 082	-20 533
Kokku ärikasum (-kahjum)	-116 339	-98 917
Intressikulud	-1 133	-349
Muud finantstulud ja -kulud	9	3
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-117 463	-99 263
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-117 463	-99 263

Lisa 27 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-116 339	-98 917
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	53 533	46 337
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	2 692
Kokku korrigeerimised	53 533	49 029
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	80 420	-248 461
Varude muutus	98 797	-54 110
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-145 901	327 378
Laekunud intressid	9	0
Makstud intressid	-1 133	-349
Kokku rahavood äritegevusest	-30 614	-25 430
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-35 355	-41 514
Laekunud intressid	0	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-35 355	-41 512
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	46 000	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 042	-12 292
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	40 958	-12 292
Kokku rahavood	-25 011	-79 234
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 165	113 399
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-25 011	-79 234
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 154	34 165

Lisa 28 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

			Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2014	25 000	592 001	617 001
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-99 263	-99 263
30.06.2015	25 000	492 738	517 738
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus			-39 149
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil			-11 779
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 30.06.2015			466 810
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-117 463	-117 463
30.06.2016	25 000	375 275	400 275
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus			-39 149
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil			30 786
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 30.06.2016			391 912

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.11.2016

AS Saku Metall Uksetehas (registrikood: 12318492) 01.07.2015 - 30.06.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO VILLEMI	Juhatuse liige	06.11.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Saku Metall Uksetehas aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Saku Metall Uksetehas konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud 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 lisasid. Auditeeritud konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 25, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab konsolideerimisgrupi 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 konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud 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 auditarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS Saku Metall Uksetehas konsolideerimisgrupi 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 Uksetehas (registrikood: 12318492) 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)	441 810
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-74 898
Kokku	366 912
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	366 912
Kokku	366 912

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metalluste ja -akende tootmine	25121	6933637	100.00%	Jah

Sidevahendid

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