

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Aktsiaselts KONESKO

registrikood: 10047497

tänavatalu nimi, Aiandi tee 21

maja ja korteri number:

alevik: Viimsi alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74001

e-posti aadress: info@konesko.ee

veebilehe aadress: www.konesko.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	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad	14
Lisa 10 Kapitalirent	14
Lisa 11 Kasutusrent	15
Lisa 12 Laenukohustised	16
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 14 Aktsiakapital	17
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Tulumaks	18
Lisa 18 Seotud osapooled	18
Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva	18
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

Tegevusaruanne

AS Konesko põhitegevuseks on elektrimootorite ja elektrikomponentide valmistamine ning masinaehituslik allhange. Peamised müügiturud on Euroopa Liidu liikmesriigid, USA ja Hiina, kuhu suur osa tooteid müüakse läbi pikaajalise koostööpartneri Konecranes Plc.

Valmistatava toodangu põhiliigid :

*elektrimootorid	*elektrikapid ja –kilbid
*sildkraanade otsavankrid	*juhtpuldid sildkraanadele
*metalldetailid	*toitekaablid sildkraanadele

2016. aastal kasvas käive võrreldes eelmise aastaga 5,7% ja oli 56,1 milj eurot; bilansimaht muutus -0,3% ja oli 2016. aasta lõpuks 23,6 milj eurot.

AS Konesko omab kvaliteedijuhtimissüsteemi sertifikaati ISO 9001, töökeskkonnajuhtimissüsteemi sertifikaati OHSAS 18001 ja keskkonnajuhtimissüsteemi sertifikaati ISO 14001.

Olulisemate investeeringutena renoveeriti tootmishoonet Türi-Allikul, kus alustati erinevate toodangukomponentide valmistamisega. Renoveerimiseks kulus üle 400 000 euro, erinevatele seadmetele üle 200 000 euro. Nende investeeringutega kaasnes rohkem kui 10 töökoha loomine, kokku töötab Türi –Alliku tootmisüksuses ja logistikakeskuses 22 inimest. Koerus asuvate tehaste küttesüsteemis mindi üle maaküttele, mille investeeringu maht on 400 000 eurot. Lepiti kokku 5,4 ha suuruse maatüki soetamises Põltsamaal asuva metallitehase kõrvale, millest osale alustati küttesüsteemi kaasaajastamiseks maakütte rajamist.

Elektrikomponentide tehas kasvas ettevõtte suurimaks tootmisüksuseks.

2017. aastal on olulisemate investeeringutena plaanis mitme töötlemiskeskuse asendamine uuega.

AS Konesko valiti Töötukassa poolt Järvamaa parimaks tööandjaks.

AS Konesko peamised finantssuhtarvud:

	2016	2015
Müügitulu (tuh eur)	56 127	53 086
Käibe kasv (%)	5,7%	16,5%
Puhaskasum (tuh eur)	2 693	2 837
Kasumi kasv (%)	-5,1%	198%
Puhasrentaablus (%)	4,8%	5,3%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4,05	3,81
ROA (%)	11,4%	12,0%
ROE (%)	14,8%	16,2%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2016 - müügitulu 2015) / müügitulu 2015 * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2016 - puhaskasum 2015) / puhaskasum 2015 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 129 950	1 936 990	2
Nõuded ja ettemaksed	6 348 495	6 905 610	3
Varud	8 974 378	8 931 423	5
Kokku käibevarad	17 452 823	17 774 023	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	154 374	178 669	
Materiaalsed põhivarad	5 928 546	5 665 059	8
Immateriaalsed põhivarad	23 300	23 613	9
Kokku põhivarad	6 106 220	5 867 341	
Kokku varad	23 559 043	23 641 364	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	535 832	545 087	12
Võlad ja ettemaksed	3 777 557	4 122 073	13
Kokku lühiajalised kohustised	4 313 389	4 667 160	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 084 883	1 506 047	12
Kokku pikaajalised kohustised	1 084 883	1 506 047	
Kokku kohustised	5 398 272	6 173 207	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	2 540 000	2 540 000	14
Kohustuslik reservkapital	255 647	255 647	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 672 510	11 835 562	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 692 614	2 836 948	
Kokku omakapital	18 160 771	17 468 157	
Kokku kohustised ja omakapital	23 559 043	23 641 364	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	56 127 253	53 085 819	15
Muud äritulud	69 743	84 638	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	362 323	272 933	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-45 487 890	-43 052 854	
Mitmesugused tegevuskulud	-930 878	-977 565	
Tööjõukulud	-5 818 072	-5 295 545	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 030 470	-948 053	
Muud ärikulud	-53 068	-77 281	
Ärikasum (kahjum)	3 238 941	3 092 092	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	-24 294	8 296	
Intressikulud	-22 571	-14 841	
Muud finantstulud ja -kulud	538	1 401	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 192 614	3 086 948	
Tulumaks	-500 000	-250 000	17
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 692 614	2 836 948	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 238 941	3 092 092
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 030 470	948 053
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-362
Muud korrigeerimised	0	12 460
Kokku korrigeerimised	1 030 470	960 151
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	557 115	-1 436 429
Varude muutus	-42 955	-440 814
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-344 515	739 397
Makstud intressid	-22 571	-14 841
Makstud ettevõtte tulumaks	-500 000	-250 000
Kokku rahavood äritegevusest	3 916 485	2 649 556
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 171 558	-1 386 754
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	400
Laekunud intressid	538	1 401
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 171 020	-1 384 953
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	1 500 000
Saadud laenude tagasimaksed	-300 000	-125 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-252 505	-216 672
Makstud dividendid	-2 000 000	-1 000 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 552 505	158 328
Kokku rahavood	192 960	1 422 931
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 936 990	514 059
Raha ja raha ekvivalentide muutus	192 960	1 422 931
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 129 950	1 936 990

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 540 000	255 647	12 835 562	15 631 209
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 836 948	2 836 948
Väljakuulutatud dividendid			-1 000 000	-1 000 000
31.12.2015	2 540 000	255 647	14 672 510	17 468 157
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 692 614	2 692 614
Väljakuulutatud dividendid			-2 000 000	-2 000 000
31.12.2016	2 540 000	255 647	15 365 124	18 160 771

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Konesko 2016. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise toimikonna poolt välja antud juhendid.

AS Konesko kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 6-kuulisi tähtajalisi deposiite. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja – kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja – kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle emaettevõtjal on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõtjas 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringuid sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt võetakse investeering algset arvele tema soetusmaksumuses ning korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes sidusettevõtja omakapitalis (nii muutused sidusettevõtja kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel), omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Omavahelistes tehingutes tekkinud realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtja osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtja kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtja bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Juhul kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama sidusettevõtja kohustusi, kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Osalus omandatud sidusettevõtjate varades ja kohustustes ning omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse bilansis netosummana real „Sidusettevõtjate aktsiad ja osad“.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses so. 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. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisel kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast:

Ehitised 10-25 aastat

Masinad ja seadmed 2,5- 10 aastat

Muu materiaalne põhivara 2,5- 10 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul, kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

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.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõtte tekib dividendi nõudeõigus.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summal. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksu kuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	0	0
Arvelduskontod	2 129 950	1 936 990
Tähtajalised hoiused		
Kokku raha	2 129 950	1 936 990

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 511 914	5 511 914	
Ostjatelt laekumata arved	5 511 914	5 511 914	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	794 742	794 742	6
Muud nõuded	5 373	5 373	
Viitlaekumised	5 373	5 373	
Ettemaksed	36 466	36 466	
Tulevaste perioodide kulud	22 868	22 868	
Muud makstud ettemaksed	13 598	13 598	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 348 495	6 348 495	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 147 093	6 147 093	
Ostjatelt laekumata arved	6 147 093	6 147 093	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	730 852	730 852	6
Muud nõuded	3 339	3 339	
Viitlaekumised	3 339	3 339	
Ettemaksed	24 326	24 326	
Tulevaste perioodide kulud	16 651	16 651	
Muud makstud ettemaksed	7 675	7 675	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 905 610	6 905 610	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	5 511 914	6 147 093
Kokku nõuded ostjate vastu	5 511 914	6 147 093

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	7 594 293	7 989 550
Lõpetamata toodang	716 515	447 323
Valmistoodang	267 485	174 354
Ettemaksed varude eest	396 085	320 196
Kokku varud	8 974 378	8 931 423

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	399 814		476 243	
Üksikisiku tulumaks		117 073		106 341
Erisoodustuse tulumaks		265		1 529
Sotsiaalmaks		232 718		214 897
Kohustuslik kogumispension		12 938		11 826
Töötuskindlustusmaksed		16 830		15 322
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			959	
Ettemaksukonto jääk	394 928		253 650	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	794 742	379 824	730 852	349 915

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2016					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
10524098	OÜ Konesko Autotarvik	Eesti	EMTAK 29321	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2015	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2016
OÜ Konesko Autotarvik	178 668	-24 294	154 374
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	178 668	-24 294	154 374

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2014								
Soetusmaksumus	29 327	4 669 726	8 343 688	8 343 688	969 898	52 370	52 370	14 065 009
Akumuleeritud kulum		-2 361 554	-6 110 902	-6 110 902	-844 461			-9 316 917
Jääkmaksumus	29 327	2 308 172	2 232 786	2 232 786	125 437	52 370	52 370	4 748 092
Ostud ja parendused		425 507	867 356	867 356	13 701	466 160	466 160	1 772 724
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost		425 507						425 507
Muud ostud ja parendused			867 356	867 356	13 701	466 160	466 160	1 347 217
Amortisatsioonikulu		-245 563	-540 048	-540 048	-70 108			-855 719
Müügid					-38			-38
31.12.2015								
Soetusmaksumus	29 327	5 095 233	9 209 446	9 209 446	956 480	518 530	518 530	15 809 016
Akumuleeritud kulum		-2 607 117	-6 649 352	-6 649 352	-887 488			-10 143 957
Jääkmaksumus	29 327	2 488 116	2 560 094	2 560 094	68 992	518 530	518 530	5 665 059
Ostud ja parendused		546 235	960 055	960 055	210 343	211 670	211 670	1 928 303
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		546 235						546 235
Muud ostud ja parendused			960 055	960 055	210 343	211 670	211 670	1 382 068
Amortisatsioonikulu		-270 290	-667 840	-667 840	-68 726			-1 006 856
Ümberklassifitseerimised						-657 960	-657 960	-657 960
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest						-657 960	-657 960	-657 960
31.12.2016								
Soetusmaksumus	29 327	5 641 468	10 169 501	10 169 501	1 166 823	72 240	72 240	17 079 359
Akumuleeritud kulum		-2 877 407	-7 317 192	-7 317 192	-956 214			-11 150 813
Jääkmaksumus	29 327	2 764 061	2 852 309	2 852 309	210 609	72 240	72 240	5 928 546

Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	506 681	506 681
Akumuleeritud kulum	-390 733	-390 733
Jääkmaksumus	115 948	115 948
Amortisatsioonikulu	-92 335	-92 335
31.12.2015		
Soetusmaksumus	461 653	461 653
Akumuleeritud kulum	-438 040	-438 040
Jääkmaksumus	23 613	23 613
Ostud ja parendused	23 300	23 300
Amortisatsioonikulu	-23 613	-23 613
31.12.2016		
Soetusmaksumus	484 953	484 953
Akumuleeritud kulum	-461 653	-461 653
Jääkmaksumus	23 300	23 300

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Masinad ja seadmed	423 028	197 862	225 166	1,5%-1,63%	EUR
Muu materiaalne põhivara	122 687	37 970	84 717	1,5%-1,63%	EUR
Kapitalirendikohustised kokku	545 715	235 832	309 883		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Masinad ja seadmed	644 345	221 318	423 027	1,5%-1,63%	EUR
Muu materiaalne põhivara	31 789	23 769	8 020	1,5%-1,63%	
Kapitalirendikohustised kokku	676 134	245 087	431 047		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	776 032	983 463
Muud materiaalsed põhivarad	140 978	41 316
Kokku	917 010	1 024 779

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	66 220	77 536
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	39 536	42 941
1-5 aasta jooksul	116 126	75 313

Ettevõtte on kasutusrendi tingimustel renditud 10 sõiduauto.

Lisa 12 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
laen	1 075 000	300 000	775 000		1,15	EUR	
Pikaajalised laenud kokku	1 075 000	300 000	775 000				
Kapitalirendikohustised kokku	545 715	235 832	309 883				10
Laenukohustised kokku	1 620 715	535 832	1 084 883				

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
laen	1 375 000	300 000	1 075 000		1,15	EUR	
Pikaajalised laenud kokku	1 375 000	300 000	1 075 000				
Kapitalirendikohustised kokku	676 134	245 087	431 047				10
Laenukohustised kokku	2 051 134	545 087	1 506 047				

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 049 939	3 049 939	
Võlad töövõtjatele	345 969	345 969	
Maksuvõlad	379 824	379 824	6
Muud võlad	1 825	1 825	
Muud viitvõlad	1 825	1 825	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 777 557	3 777 557	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 444 470	3 444 470	
Võlad töövõtjatele	324 426	324 426	
Maksuvõlad	349 915	349 915	
Muud võlad	3 262	3 262	
Muud viitvõlad	3 262	3 262	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 122 073	4 122 073	

Lisa 14 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Aktsiakapital	2 540 000	2 540 000
Aktsiate arv (tk)	200 000	200 000
Aktsiate nimiväärtus	12.70	12.70

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	82 304	162 002
Soome	42 566 926	41 437 857
Prantsusmaa	3 386 887	2 122 128
Saksamaa	3 053 774	2 524 356
Itaalia	623 067	577 225
Rootsi	2 365 596	1 212 941
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	52 078 554	48 036 509
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	3 318 665	4 494 563
Hiina	729 542	545 005
India	492	517
Singapur	0	9 225
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	4 048 699	5 049 310
Kokku müügitulu	56 127 253	53 085 819
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektrimootorite, -generaatorite ja trafode tootmine	21 959 580	23 737 765
Töste- ja teiseladusseadmete tootmine	9 439 550	9 520 328
Juhtmestiku tarvikute tootmine	24 719 093	19 821 183
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	9 030	6 543
Kokku müügitulu	56 127 253	53 085 819

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	4 379 737	3 977 563
Sotsiaalmaksud	1 438 335	1 317 982
Kokku tööjõukulud	5 818 072	5 295 545
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	340	334

Lisa 17 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	2 000 000	500 000	1 000 000	250 000
Kokku	2 000 000	500 000	1 000 000	250 000

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades põhikirjas ette nähtud kohustust kanda kuni 1/10 puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2016 moodustas 15 365 124 (31. detsember 2015: 14 672 510) eurot.

Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2016 kaasneb sellega tulumaksukulu 20/80 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 12 292 099 eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 3 073 025 eurot.

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad		2 346		33 783
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 193	62 045	1 731	68 054

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	368 794	0	266 013	13 014
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	737 329	8 727	684 961	7 890

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	101 842	99 503

Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2016 ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.04.2017

Aktsiaselts KONESKO (registrikood: 10047497) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART-JÄRVO HIRTENTREU	Juhatuse liige	04.04.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktiiaselts KONESKO aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud Aktiiaselts KONESKO (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatul kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väaresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärsel kahtlul ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infote või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ilmar Tälli

Vandeauditori number 443

TPMM Nordic OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 70

Tulika tn 19, Tallinn, Harju maakond, 10613

04.04.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts KONESKO (registrikood: 10047497) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	04.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 672 510
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 692 614
Kokku	15 365 124
Jaotamine	
Dividendideks	2 200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 165 124
Kokku	15 365 124

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Juhtmestiku tarvikute tootmine	27331	24719094	44.04%	Jah
Elektrimootorite, -generaatorite ja trafode tootmine	27111	21959579	39.12%	Ei
Tõste- ja teisaldusseadmete tootmine	28221	9439550	16.82%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	9030	0.02%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@konesko.ee
Veebilehe aadress	www.konesko.ee