

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: aktsiaselts SAMELIN

registrikood: 10163298

tänava/talu nimi, Kastani 48

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50410

telefon: +372 7420766

faks: +372 7420781

e-posti aadress: samelin@samelin.ee

veebilehe aadress: www.samelin.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 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Kapitalirent	13
Lisa 10 Kasutusrent	14
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Aktsiakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Muud äritulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Muud ärikulud	18
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 19 Tulumaks	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

AS-i Samelin põhitegevusaladeks on jalatsite ning jalatsidetallide tootmine ja müük. Toodame jalatseid "kogu perele" - meestele, naistele ja lastele. 2012.a. tootsime erinevate omadustega töö-, turva- ja militaarjalatseid, tänavajalatseid, suusasaapaid, matkasaapaid, vabaaja jalatseid, ekspeditsioonisaapaid, susse, jalatsipealseid, pinsoleid (jalatsite sisetallad).

Vähesel määral tegeleme erinevate ruumide ja hoonete rendile andmise ja kommunaalteenuste müügiga.

Samelini müügitulu oli 2012.a. 4,2 milj.eurot ning ekspordi osatähtsus müügitulust oli 73%. Eriti hea on märkida, et oluliselt kasvas müük siseturul. Kui 2011.a. müüsimise siseturul 399 tuh.euro väärtuses, siis 2012.a. müüsimise juba 1 111 tuh.euro väärtuses. Välisurgudel oli endiselt suurim klient Norra firma Protex A/S, kes on võitnud erinevaid Norra riigihankeid jalatsitele ning ta tellib need jalatsid Samelinist. 2012.a. lisandunud uutest klientidest on suurim Taani jalatsitootja Green Comfort AS.

2012.a. majandusaasta kasum oli 9 106 eurot.

2012.a. võtsime erilise tähelepanu alla Samelini kaubamärgi arendamise, mis seisnes peamiselt uute toodete väljatöötamises ning turundustegevuses.

2012.a. investeerisime põhivarasse kokku 28 230 eurot, sellest 15 114 eurot tootmisseadmetesse.

Töötajate keskmine arv oli 2012.a. 171 inimest. Nõukogu oli 3-liikmeline ja juhatus oli 3-liikmeline. Tööjõukulud (koos maksudega) olid 1 362 tuh.eurot, s.h. nõukogu liikmete tasud olid 7 823 eurot. Juhatusel liikmetele juhatusel töö eest 2012.a. tasu ei makstud.

2011.a. majandusaasta aruande auditeerimise eest maksime teenustasu 2 400 eur.

Samelini aktsiakapital on 120 960 eurot.

AS-i Samelin peamised finantssuhtarvud

	2012.a	2011.a
1. Puhasrentaablus (%)	0,2	6,7
2. Varade rentaablus ROA (%)	0,5	15,9
3. Omakapitali rentaablus ROE (%)	2,1	75,0
4. Maksevõime üldine tase (kordades)	0,9	0,9
5. Omakapital ühe aktsia kohta (eurodes)	22,5	22,5

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

1. Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

2. Varade rentaablus ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

3. Omakapitali rentaablus ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

4. Maksevõime üldine tase (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

5. Omakapital ühe aktsia kohta (eurodes) = omakapital / aktsiate arv

AS-i Samelin tegevus 2013.a.

Jätkame tootmist kõigile senistele suurl klientidele, kuid samas oleme avatud ka uutele klientidele. Jätkame Samelini kaubamärgi all erinevate toodete arendamist ja uute väljatöötamist ning senisest enam pöörame tähelepanu turundusele. Eesmärk on jõuda Samelini kaubamärgi kandvate toodetega erinevatele Skandinaavia ja Kesk-Euroopa turgudele.

2013.a. aasta müügituluks prognoosime ca 4,7 milj.eurot. ning kasumiks ca 100 tuh.eurot. Müügitulust ca 75 % tuleb ekspordist ning suuremad ekspordi sihtriigid on endiselt Norra, Soome, Rootsi ja Taani.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 464	260	2
Nõuded ja ettemaksed	404 085	465 569	3
Varud	801 057	758 477	6
Kokku käibevara	1 208 606	1 224 306	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	599 452	599 452	7
Materiaalne põhivara	212 122	214 832	8
Kokku põhivara	811 574	814 284	
Kokku varad	2 020 180	2 038 590	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	225 790	96 800	11
Võlad ja ettemaksed	1 110 048	1 202 367	12
Kokku lühiajalised kohustused	1 335 838	1 299 167	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	243 856	308 043	11
Kokku pikaajalised kohustused	243 856	308 043	
Kokku kohustused	1 579 694	1 607 210	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	120 960	120 960	13
Kohustuslik reservkapital	12 271	12 271	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	298 149	-25 497	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 106	323 646	
Kokku omakapital	440 486	431 380	
Kokku kohustused ja omakapital	2 020 180	2 038 590	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	4 241 170	4 841 596	14
Muud äritulud	9 701	466	15
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	1 764	120 487	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 493 242	-2 928 392	
Mitmesugused tegevuskulud	-260 843	-253 212	
Tööjõukulud	-1 361 841	-1 368 065	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-30 904	-32 363	
Muud ärikulud	-69 604	-14 445	17
Ärikasum (kahjum)	36 201	366 072	
Finantstulud ja -kulud	-27 095	-33 927	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 106	332 145	
Tulumaks	0	-8 499	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 106	323 646	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	36 201	366 072	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	30 904	32 363	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-147	0	
Kokku korrigeerimised	30 757	32 363	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	61 484	-204 214	
Varude muutus	-42 580	-129 272	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-92 318	82 665	
Makstud intressid	-27 095	-33 927	
Kokku rahavood äritegevusest	-33 551	113 687	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-28 230	-35 799	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	183	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-28 047	-35 799	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-52 707	-47 417	
Arvelduskrediidi saldo muutus	118 953	-17 675	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 444	-12 657	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	64 802	-77 749	
Kokku rahavood	3 204	139	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	260	121	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 204	139	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 464	260	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	122 710	12 271	-27 247	107 734
Aruandeaasta kasum (kahjum)			323 646	323 646
Muud muutused omakapitalis	-1 750		1 750	0
31.12.2011	120 960	12 271	298 149	431 380
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 106	9 106
31.12.2012	120 960	12 271	307 255	440 486

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i Samelin 2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamise tava kohaselt. Hea raamatupidamise tava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Käesolev aruanne on koostatud vastavuses 2011 aastal muudetud Raamatupidamise Toimkonna juhenditega (kohustuslikud raamatupidamise aastaaruannetele, mida koostatakse 01.01.2013 ja hiljem algavate aruandeperioodide kohta, kuid mida võib rakendada vabatahtlikult raamatupidamise aastaaruannetele, mida koostatakse enne 01.01.2013 algavate aruandeperioodide kohta).

AS-i Samelin kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke pankades (v.a. arvelduskrediit).

Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste pangalaenude kirjel.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Kõik bilansipäeval (31.detsembr 2012.a.) välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja –kohustused (raha, nõuded ja võlakohustused) on ümberhinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu on hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud ning kajastatud muudes tegevuskuludes. Varem mahakantud lootusetute nõuete laekumist kajastatakse lootusetute nõuete kulu vähenemisena.

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 kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varusid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimis-väärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab omanikuna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Edaspidi kajastatakse kinnisvarainvesteeringut:

- kui õiglast väärtust on võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, siis kajastatakse õiglase väärtuse meetodil;
- kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, siis kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 100 eurot, v.a. kontorimööbel ja -sisustus, mis loetakse väheväärtuslikuks põhivaraks.

Samuti loetakse väheväärtuslikuks põhivaraks varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 100 euro.

Väheväärtuslik põhivara kajastatakse varude koosseisus.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on

tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Kulumit arvutatakse igakuiselt lineaarsel meetodil.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 100

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	50 aastat
Masinad ja seadmed	5 aastat
Infotehnoloogia seadmed	3 aastat
Muu inventar	5 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Kõiki muid kohustusi kajastatakse pikaajaliste kohustustena.

Seotud osapooled

AS-i Samelin aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmed;
- olulise osalusega eraisikutest omanikud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Juhul kui teenust osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtutakse tulu kajastamisel valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Juhul, kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid. Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Rahavoogude aruandes on kajastatud:

- rahavood äritegevusest kaudmeetodil;
- rahavood investeerimistegevusest otsemeetodil;
- rahavood finantseerimistegevusest otsemeetodil, v.a. arvelduskrediidi saldo muutus, mis on kajastatud kaudmeetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	3 389	245
Arvelduskontod	75	15
Kokku raha	3 464	260

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	375 387	375 387		
Ostjatelt laekumata arved	375 387	375 387		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	25 555	25 555		
Muud nõuded	256	256		
Viitlaekumised	256	256		
Ettemaksed	2 887	2 887		
Tulevaste perioodide kulud	2 887	2 887		
Kokku nõuded ja ettemaksed	404 085	404 085		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	416 773	416 773		
Ostjatelt laekumata arved	416 773	416 773		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	46 008	46 008		
Muud nõuded	254	254		
Viitlaekumised	254	254		
Ettemaksed	2 534	2 534		
Tulevaste perioodide kulud	2 534	2 534		
Kokku nõuded ja ettemaksed	465 569	465 569		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	375 387	416 773
Kokku nõuded ostjate vastu	375 387	416 773
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-208	-2 699
Lootusetuks tunnistatud nõuded	208	2 699
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	25 555		46 008	
Üksikisiku tulumaks		45 232		47 924
Erisoodustuse tulumaks		3 385		463
Sotsiaalmaks		99 259		122 248
Kohustuslik kogumispension		1 803		2 370
Töötuskindlustusmaksed		7 922		12 180
Intress		23 713		32 295
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	25 555	181 314	46 008	217 480

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	262 126	220 280
Lõpetamata toodang	89 160	236 965
Valmistoodang	434 362	284 772
Müügiks ostetud kaubad	15 381	15 993
Ettemaksed varude eest	28	467
Kokku varud	801 057	758 477

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2010	599 452
31.12.2011	599 452
31.12.2012	599 452

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	19 462	16 813

AS Samelin on 2007.a. ja 2008.a. klassifitseerinud materiaalsest põhivarast kinnisvarainvesteeringuks ümber hooned (asuvad AS Samelinile kuuluval kinnistul Tartus, Kastani 48), mille kasutamise eesmärk on muutunud. Varasematel aastatel kasutati neid hooneid tootmise või ladude tarbeks, kuid Samelini vajadus selliste pindade järele on vähenenud. Vabanenud pindu saab anda rendile või pakkuda müügiks.

2012.a. kinnisvarainvesteeringutes muudatusi ei toimunud ja seisuga 31.12.2012.a. kuuluvad kinnisvarainvesteeringute hulka järgmised Samelini hooned:

- laohoone, üldpind 469 m², väärtus 121 397 eurot;
- laohoone, üldpind 360 m², väärtus 93 183 eurot;
- laohoone, üldpind 447 m², väärtus 115 702 eurot;
- osa vabrikuhoonest, üldpind 1 040 m², väärtus 269 170 eurot.

Kinnisvarainvesteeringu väärtus on hinnatud AS Kaanon Kinnisvara 10.02.2009.a. eksperthinnangu alusel. Eksperthinnang hõlmab kogu Samelinile kuuluvat kinnistut.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010								
Soetusmaksumus	25 476	295 643	115 100	49 674	444 354	609 128	23 888	954 135
Akumuleeritud kulum		-170 619	-82 725	-48 891	-416 616	-548 232	-23 888	-742 739
Jääkmaksumus	25 476	125 024	32 375	783	27 738	60 896	0	211 396
Ostud ja parendused		2 080		1 267	32 275	33 542	177	35 799
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		2 080						2 080
Muud ostud ja parendused				1 267	32 275	33 542	177	33 719
Amortisatsioonikulu			-12 520	-774	-19 063	-32 357	-6	-32 363
31.12.2011								
Soetusmaksumus	25 476	297 723	115 100	46 633	476 157	637 890	24 065	985 154
Akumuleeritud kulum		-170 619	-95 245	-45 357	-435 207	-575 809	-23 894	-770 322
Jääkmaksumus	25 476	127 104	19 855	1 276	40 950	62 081	171	214 832
Ostud ja parendused		7 589	4 322	1 205	15 114	20 641		28 230
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		7 589						7 589
Muud ostud ja parendused			4 322	1 205	15 114	20 641		20 641
Amortisatsioonikulu			-10 289	-757	-19 822	-30 868	-36	-30 904
Müügid					-36	-36		-36
31.12.2012								
Soetusmaksumus	25 476	305 312	116 632	41 270	485 154	643 056	21 401	995 245
Akumuleeritud kulum		-170 619	-102 744	-39 546	-448 948	-591 238	-21 266	-783 123
Jääkmaksumus	25 476	134 693	13 888	1 724	36 206	51 818	135	212 122

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Leping L08101680	4 573	4 573			Euribor+1,8%	eur	20.02.2013
Leping L12104951	2 180	2 180			Euribor+2,55%	eur	15.06.2013
Kapitalirendikohustused kokku	6 753	6 753					

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Leping L07102189	474	474			Euribor+2,5%	eur	20.02.2012
Leping L08101680	7 723	3 150	4 573		Euribor+1,8%	eur	20.02.2013
Kapitalirendikohustused kokku	8 197	3 624	4 573				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	4 140	4 863
Kokku	4 140	4 863

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2012	2011
Kasutusrenditulu	19 462	16 813
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	28 000	17 000
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	252 889	252 889
Kokku	252 889	252 889

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	11 097	13 768
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	29 626	11 097
1-5 aasta jooksul	0	29 626

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	161 730	161 730			5,0% aastast	eur	30.05.2013
Lühiajalised laenud kokku	161 730	161 730					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	301 163	57 307	243 856		Euribor+3,5%	eur	30.09.2017
Pikaajalised laenud kokku	301 163	57 307	243 856				
Kapitalirendikohustused kokku	6 753	6 753					
Laenukohustused kokku	469 646	225 790	243 856				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	42 776	42 776			7% aastast	eur	30.05.2012
Lühiajalised laenud kokku	42 776	42 776					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	353 870	50 400	303 470		Euribor+5,5%	eur	30.09.2017
Pikaajalised laenud kokku	353 870	50 400	303 470				
Kapitalirendikohustused kokku	8 197	3 624	4 573				
Laenukohustused kokku	404 843	96 800	308 043				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	25 476	25 476
Ehitised	734 145	726 556
Kokku	759 621	752 032

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	813 592	813 592			
Võlad töövõtjatele	74 669	74 669			
Maksuvõlad	181 314	181 314			5
Muud võlad	40 473	40 473			
Dividendivõlad	40 473	40 473			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 110 048	1 110 048			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	843 763	843 763			
Võlad töövõtjatele	100 651	100 651			
Maksuvõlad	217 480	217 480			5
Muud võlad	40 473	40 473			
Dividendivõlad	40 473	40 473			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 202 367	1 202 367			

Dividendivõlg 40 473 eurot sisaldab tulumaksu kohustust 8 499 eurot.

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	120 960	120 960
Aktsiate arv (tk)	19 200	19 200
Aktsiate nimiväärtus	6.30	6.30

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	563 721	572 984
Eesti	1 111 213	398 870
Rootsi	309 088	451 416
Taani	91 646	126 267
Rumeenia	12 460	28 270
Läti	83	472
Suurbritannia	0	880
Saksamaa	0	205
Itaalia	1 100	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 089 311	1 579 364
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	2 151 859	3 262 232
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	2 151 859	3 262 232
Kokku müügitulu	4 241 170	4 841 596
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jalatsitootmine ja -hulgimüük	4 141 776	4 755 320
Jalatsite ja nahktoodete vahendamine	10 761	7 590
Hoonete ja ruumide rendile andmine	19 462	16 813
Kommunaalteenuste müük	69 171	61 873
Kokku müügitulu	4 241 170	4 841 596

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Tulu sihtfinantseerimisest	9 359	0
Kasum valuutakursi muutustest	0	466
Trahvid, viivised ja hüvitised	342	0
Kokku muud äritulud	9 701	466

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	1 029 552	1 021 190
Sotsiaalmaksud	332 289	346 875
Kokku tööjõukulud	1 361 841	1 368 065
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	171	204

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	24 824	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	5 291	6 353
Maksuintress	29 014	6 089
Erijuhtude tulumaks	10 218	1 765
Sponsorlus	257	238
Kokku muud ärikulud	69 604	14 445

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressikulud	-27 095	-33 927
Intressikulu laenudelt	-26 839	-33 390
Intressikulu kapitalirendilt	-256	-537
Kokku finantstulud ja -kulud	-27 095	-33 927

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	31 974	8 499	31 974	8 499
Kokku	31 974	8 499	31 974	8 499

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31. detsember 2012 moodustas 307 255 eurot. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 242 731 eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 64 524 eurot. Lisaks on väljamaksmata juba varem väljakuulutatud dividendid, mis on ära märgitud ülal olevas tabelis.

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikud omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	17 438	0	39 843

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	233 124	301 784
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	280 929	202 199

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	7 823	7 823

Aruandeperioodil oli nõukogu 3-liikmeline ja juhatus 3-liikmeline. Nõukogu liikmete tasud olid 2012.a. 7 823 eur. Juhatusel liikmetele juhatusel töö eest 2012.a. tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2013

aktsiaselts SAMELIN (registrikood: 10163298) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIINA VAU	Juhatuse liige	25.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts SAMELIN aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts SAMELIN raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, 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 19.

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 aktsiaselts SAMELIN finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ilmar Tälli

Vandeaudiitori number 443

TPMM Nordic OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 70

Tulika 19, Tallinn 10613

25.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts SAMELIN (registrikood: 10163298) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	25.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	298 149
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 106
Kokku	307 255
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	307 255
Kokku	307 255

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	298 149
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 106
Kokku	307 255
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	307 255
Kokku	307 255

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jalatsitootmine	15201	4152537	97.91%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	88633	2.09%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7420766
Faks	+372 7420781
E-posti aadress	samelin@samelin.ee
Veebilehe aadress	www.samelin.ee