

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2011

aruandeaasta lõpp: 30.09.2012

ärinimi: Metexcom OÜ

registrikood: 11535856

tänav a nimi: Väike-Paala 1

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11415

telefon: +372 7120040

e-posti aadress: mail@metexcom.com

veebilehe aadress: www.metexcom.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Osakapital	15
Lisa 11 Müügitulu	16
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 14 Kasutusrent	17
Lisa 15 Tööjõukulud	17
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 17 Tulumaks	18
Lisa 18 Seotud osapooled	18
Lisa 19 Tingimuslikud kohustused ja varad	19

Tegevusaruanne

Metexcom OÜ (edaspidi ka „Ettevõte“) põhitegevuseks on tööstuslike metallitoodete ost, müük ja ladustamine. Ettevõtte tootevalik sisaldab erineva pinnakattega lehtmetsa metalli rullides, lehtedes ja ribadena. Ettevõtte ladu asub Muuga sadamas, mis tagab meie klientidele operatiivse tarne auto-, laeva ja raudtee transpordiga peamistel sihtturgudel.

Metexcom OÜ eesmärgiks on pakkuda ettevõtetele tootmises kasutatava tooraine (metalli) usaldusväärset tarnelahendust, et optimeerida klientide käibekapitali vajadusi ning täita klientide tellimused kiiresti ja konkurentsivõimelise hinnaga. Ettevõtte omab mitmekülgset hankijate baasi Euroopas, Aasias ja SRÜ riikides, mis võimaldab pakkuda konkurentsivõimelist hinda ja kvaliteeti vastavalt metalli lõppkasutuse vajadustele.

Ettevõtte tarnib lehtmetsa metalli tooteid peamiselt Balti riikide (Eesti, Läti, Leedu), Skandinaavia (Soome, Rootsi) ning Valgevene ja Venemaa turgudele.

Ettevõtte olulisemad saavutused 30.09.2012 lõppenud majandusaastal olid alljärgnevad:

- Aktiivse kliendibaasi laienemine Rootsis, Valgevenes ja Venemaal, mistõttu suurenes nimetatud turgude osakaal müügitulust 15%-lt 49%-ni;
- Uute tarnekanalite ja hankijate lisandumine Euroopa riikidest parandas oluliselt tarnete regulaarsust ja võimaldas Ettevõttel reageerida operatiivselt muutuvale turuolukorrale (hindade ja tarnete aja suhtes).
- Ettevõtte rahvusvaheliste krediitkindlustusfirmade poolt suurendatud krediitlimiidid peamiste tarnijate juures võimaldasid suurendada tootevalikut ning vähendada tarneaegasid, transpordi- ja finantseerimiskulusid.

Ettevõtte rentaaablusele avaldas negatiivset mõju vähenenud nõudlusest ja ülepakkumisest tekkinud metallihindade kõikumine ning suurenenud transpordi ja ladustamiskulud ekspordil suurema osakaaluga riikidesse. Vaatamata heitlikele turutingimustele säilitas Ettevõtte hea likviidsuse, mis võimaldab kasumlikult uuendada laovarustid ning edukalt ellu viia järgmise majandusaasta tegevusstrateegiat.

Finantstulemused

30.09.2012.a. lõppenud majandusaasta olulisemad finantsnäitajad olid stabiilsed. Müügitulu kasv ja kasumlikkuse säilimine väga heitlikus turuolukorras on Ettevõtte jaoks hea tulemus. Ettevõtte müügitulu 30.09.2012.a. lõppenud majandusaastal oli 7,42 mln eurot (2011: 6,36 mln eurot), ärikasum 0,03 mln eurot (2011: 0,25 mln eurot) ning aruandeaasta kasum 0,03 mln eurot (2011: 0,22 mln eurot).

Ettevõtte müügitulust moodustas ligikaudu 85% (2011: 84%) eksport. Ettevõtte varad seisuga 30.09.2011.a. moodustasid 1,88 mln eurot (2011: 2,27 mln eurot) ning omakapital 0,77 mln eurot (2011: 0,74 mln eurot).

Olulisemad 2012 ja 2011.a. majandusaasta finantssuhtarvud olid alljärgnevad:

	2012	2011
Müügitulu (mln eurot)	7,42	6,36
Ärikasum (mln eurot)	0,03	0,25
Aruandeaasta kasum (mln eurot)	0,03	0,22
Ärikasumi määra (%)	0,47%	3,88%
Puhasrentaablus (%)	0,43%	3,43%
ROA (%)	1,52%	12,08%
ROE (%)	4,19%	34,66%
Omakapitali osakaal (%)	40,92%	32,62%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Ärikasumimäär (%) = ärikasum/müügitulu * 100
- Puhasrentaablus (%) = aruandeaasta kasum/ müügitulu * 100
- ROA (%) = aruandeaasta kasum/ keskmised varad kokku * 100
- ROE (%) = aruandeaasta kasum/ keskmine omakapital kokku * 100
- Omakapitali osakaal (%) = omakapital/ varad kokku * 100

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Ettevõtte järgmise majandusaasta eesmärgid on alljärgnevad:

- Müügitegevuse jätkuv laiendamine Skandinaavia (eelkõige Rootsi) ja SRÜ riikide turgudel;
- Finantseerimislahenduste pakkumine klientidele ja aktiivsete klientide arvu suurendamine;
- Täiendavate võõrvahendite ja koostööpartnerite kaasamine ning metalli tootevaliku laiendamine.

Tallinn, 30. november 2012

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2012	30.09.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	108 070	90 720	2
Nõuded ja ettemaksed	841 257	480 377	3,4
Varud	908 707	1 588 454	5
Kokku käibevara	1 858 034	2 159 551	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	76 698	
Materiaalne põhivara	23 067	26 129	6
Immateriaalne põhivara	2 537	3 611	7
Kokku põhivara	25 604	106 438	
Kokku varad	1 883 638	2 265 989	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	65 791	392 290	8
Võlad ja ettemaksed	1 047 139	1 134 620	9
Kokku lühiajalised kohustused	1 112 930	1 526 910	
Kokku kohustused	1 112 930	1 526 910	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	736 267	517 963	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 629	218 304	
Kokku omakapital	770 708	739 079	
Kokku kohustused ja omakapital	1 883 638	2 265 989	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011	Lisa nr
Müügitulu	7 424 747	6 364 002	11
Muud äritulud	19 105	11 537	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 086 682	-5 835 647	12
Mitmesugused tegevuskulud	-162 039	-187 675	13,14
Tööjõukulud	-138 081	-88 038	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 329	-6 037	6,7
Muud ärikulud	-12 831	-11 094	
Ärikasum (kahjum)	34 890	247 048	
Finantstulud ja -kulud	-3 261	-28 744	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 629	218 304	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 629	218 304	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	34 890	247 048	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 329	6 037	6,7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	413	
Kokku korrigeerimised	9 329	6 450	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-225 616	218 722	
Varude muutus	679 747	-1 278 189	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-83 777	393 223	
Makstud intressid	-48 887	-40 702	
Kokku rahavood äritegevusest	365 686	-453 448	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 193	-28 020	6,7
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-7 444	
Laekunud tütarettevõtjate müügist	0	10 000	
Antud laenud	-226 514	-238 121	
Antud laenude tagasimaksed	197 867	108 115	
Laekunud intressid	4 305	12 470	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-29 535	-143 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 486 855	385 979	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 813 354	-83 165	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-326 499	302 814	
Kokku rahavood	9 652	-293 634	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	90 720	385 478	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 652	-293 634	
Valuutakursside muutuste mõju	7 698	-1 124	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	108 070	90 720	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2010	2 556	256	517 963	520 775
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	218 304	218 304
30.09.2011	2 556	256	736 267	739 079
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	31 629	31 629
30.09.2012	2 556	256	767 896	770 708

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Metexcom OÜ (edaspidi ka „Ettevõte“) 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 30. september 2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenä (kajastatakse kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud").

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 soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude hindamisel ja kuluks kandmisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärases äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 280 euro 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.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused

objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

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

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masina ja seadmed	3-5
Muu materiaalne põhivara	3
Immateriaalne põhivara	3-5

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasel väärtuses).

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 õiglasel väärtuses (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.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. 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, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.09.2012	30.09.2011
Sularaha kassas	32	0
Arvelduskontod	108 038	90 720
Kokku raha	108 070	90 720

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2012	30.09.2011	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	602 720	373 202	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	5 960	4
Muud nõuded	230 475	95 211	
Laenunõuded	192 464	95 000	
Intressinõuded	38 011	211	
Ettemaksed	406	1 502	
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	7 656	4 502	
Kokku nõuded ja ettemaksed	841 257	480 377	

Laenude alusvaluuta on Euro.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.09.2012		30.09.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	75	0	322
Käibemaks	0	9 942	5 960	0
Üksikisiku tulumaks	0	1 402	0	656
Sotsiaalmaks	0	2 550	0	1 319
Kohustuslik kogumispension	0	116	0	40
Töötuskindlustusmaksed	0	325	0	168
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	14 410	5 960	2 505

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	30.09.2012	30.09.2011
Müügiks ostetud kaubad	553 370	1 004 360
Ettemaksed varude eest	0	10 733
Kaubad teel	355 337	573 361
Kokku varud	908 707	1 588 454

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
30.09.2010							
Soetusmaksumus	3 394	0	3 394	1 624	4 430	4 430	9 448
Akumuleeritud kulum	-875	0	-875	-403	0	0	-1 278
Jääkmaksumus	2 519	0	2 519	1 221	4 430	4 430	8 170
Ostud ja parendused	10 385	17 305	27 690	336	-4 430	-4 430	23 596
Amortisatsioonikulu	-2 682	-1 944	-4 626	-598	0	0	-5 224
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	0	-413	0	0	-413
30.09.2011							
Soetusmaksumus	13 779	17 305	31 084	1 547	0	0	32 631
Akumuleeritud kulum	-3 557	-1 944	-5 501	-1 001	0	0	-6 502
Jääkmaksumus	10 222	15 361	25 583	546	0	0	26 129
Ostud ja parendused	1 590	0	1 590	3 603	0	0	5 193
Amortisatsioonikulu	-3 973	-3 461	-7 434	-821	0	0	-8 255
30.09.2012							
Soetusmaksumus	15 369	17 305	32 674	5 150	0	0	37 824
Akumuleeritud kulum	-7 530	-5 405	-12 935	-1 822	0	0	-14 757
Jääkmaksumus	7 839	11 900	19 739	3 328	0	0	23 067

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
30.09.2010		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	4 424	4 424
Amortisatsioonikulu	-813	-813
30.09.2011		
Soetusmaksumus	4 424	4 424
Akumuleeritud kulum	-813	-813
Jääkmaksumus	3 611	3 611
Amortisatsioonikulu	-1 074	-1 074
30.09.2012		
Soetusmaksumus	4 424	4 424
Akumuleeritud kulum	-1 887	-1 887
Jääkmaksumus	2 537	2 537

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	30.09.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	65 791	65 791		
Laenukohustused kokku	65 791	65 791	0	0
	30.09.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenukohustused	392 290	392 290		
Lühiajalised laenud kokku	392 290	392 290		
Laenukohustused kokku	392 290	392 290	0	0

Seisuga 30.09.2012 on Ettevõtte kehtiv laenuleping Eesti krediidiastutusega limiidiga 1 000 000 eurot ja lõpptähtajaga märtsis 2013. Laenu

kasutamisel on tagatiseks ostetav kaup edasimüügiks (metalltooted).

Seisuga 30.09.2012 oli laenukohustuse saldo 65 791 eurot, sh. laen krediitdiasutuselt 0 Eurot (2011: 392 290 eurot, sh. laen krediitdiasutuselt 315 979 eurot).

Laenude alusvaluuta on euro.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2012	30.09.2011	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 016 170	1 109 629	
Võlad töövõtjatele	5 988	10 584	
Maksuvõlad	14 410	2 505	4
Muud võlad	2 913	3 477	
Muud viitvõlad	2 913	3 477	
Saadud ettemaksed	3 970	2 082	
Puhkusereserv	3 688	2 639	
Intressivõlad	0	3 704	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 047 139	1 134 620	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	30.09.2012	30.09.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 129 372	1 031 130
Leedu	919 036	875 214
Läti	841 234	1 866 957
Soome	642 961	716 371
Rootsi	399 311	0
Poola	186 649	734 068
Itaalia	60 826	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	26 962
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 179 389	5 250 702
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	1 908 009	651 315
Venemaa	1 337 349	307 938
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	154 047
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	3 245 358	1 113 300
Kokku müügitulu	7 424 747	6 364 002
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metallitoodete müük	7 351 877	6 350 748
Muud kaubad	0	3 096
Muud teenused	72 870	10 158
Kokku müügitulu	7 424 747	6 364 002

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Tooraine ja materjal	-6 523 833	-5 418 343
Transpordikulud	-332 855	-184 282
Ostetud teenused	-229 994	-233 022
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 086 682	-5 835 647

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Üür ja rent	-13 267	-9 472
Lähetuskulud	-27 235	-20 939
Koolituskulud	-3 736	-3 909
Ostetud teenused ja väikevahendid	-116 746	-152 619
Muud	-1 055	-736
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-162 039	-187 675

Lisa 14 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Kasutusrendikulu	-9 929	-11 645
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	30.09.2012	30.09.2011
12 kuu jooksul	-8 680	-8 483
1-5 aasta jooksul	-18 417	-27 097

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Palgakulu	-102 768	-65 519
Sotsiaalmaksud	-35 313	-22 519
Kokku tööjõukulud	-138 081	-88 038
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	5

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Intressitulud	34 224	15 868
Intressikulud	-45 183	-43 301
Intressikulu laenudelt	-41 023	-39 602
Muud intressikulud	-4 160	-3 699
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	7 755	291
Muud finantstulud ja -kulud	-57	-1 602
Kokku finantstulud ja -kulud	-3 261	-28 744

Lisa 17 Tulumaks

(eurodes)

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 30.09.2012 moodustas 767 896 eurot (2011: 736 267 eurot). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 161 258 eurot (2011: 154 616 eurot), seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 606 638 eurot (2011: 581 651 eurot).

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Revaltina Investments Limited
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Küpros

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.09.2012		30.09.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	35 791	0	37 307

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Arvestatud tasu	11 628	11 625

Lisa 19 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

Kohtuvaidlused

Ettevõtte on pooleliolev kohtuvaidlus rahvusvahelise meretranspordi vedajaga täiendavate veokulude kompenseerimise osas. Kohtuvaidluse võimalik maksimaalne nõue on hinnanguliselt kuni 55 tuhat eurot. Juhtkonna hinnangul on esitatud nõue alusetu, mistõttu ei pea eraldise moodustamist vajalikuks.

Aruande digitaalallkirjad

Metexcom OÜ (registrikood: 11535856) 01.10.2011 - 30.09.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV KLAAR	Juhatuse liige	18.12.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Metexcom OÜ osanikule

Oleme auditeerinud Metexcom OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 30. september 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, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate 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 Metexcom OÜ finantsseisundit seisuga 30. september 2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Sander Kallasmaa
Vandeaudiitori number 447

Baker Tilly Baltics OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 84
Pärnu mnt 21, Tallinn 10141
18. detsember 2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Metexcom OÜ (registrikood: 11535856) 01.10.2011 - 30.09.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SANDER KALLASMAA	Vandeaudiitor	18.12.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	736 267
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 629
Kokku	767 896
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	767 896
Kokku	767 896

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	7424747	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Revaltina Investments Limited		17 Gr. Xenopoulou, 3106, Limassol, Küpros	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7120040
E-posti aadress	mail@metexcom.com
Veebilehe aadress	www.metexcom.com