

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: AS OTEPÄÄ METALL

registrikood: 10440415

tänava/talu nimi, Tehase 2

maja ja korteri number:

linn: Otepää vallasisene linn

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihnumber: 67404

telefon: +372 7663650

faks: +372 7663660

e-posti aadress: otepaa.metall@mail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Aktsiakapital	15
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu	16
Lisa 16 Üldhalduskulud	17
Lisa 17 Muud äritulud	17
Lisa 18 Muud ärikulud	17
Lisa 19 Tööjõukulud	17
Lisa 20 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

AS Otepää Metall põhitegevusalaks on metalltoodete tootmine.

Põhilisteks toodangu artikliteks on kontenerite ja koppade tootmine. Väiksemas mahus valmistati liivapuistureid traktoritele, sõnniku eemaldamise seadmeid ja süüetorusid kateldele.

Materiaalsesse põhivarasse investeeriti 20 409 eurot, millest 16 327 euro eest soetati masinaid ja seadmeid ning 4 082 eurot on investeeritud erinevatesse lõpetamata projektidesse.

Juhatuse tasu 2012.a. oli 21 704 eurot. Nõukogu liikmetele tasu ei makstud.

Keskmine töötajate arv 2012. a. oli 25 inimest ja nende palgakulu oli 329 199 eurot.

AS Otepää Metallil on emaettevõtte AS Sami, mis tegutseb samal tegevusalal. Samuti on AS Otepää Metallil tütarettevõtte, mis samuti tegeleb samal tegevusalal.

Peamised finantssuhtearvud:

	2012	2011
Müügitulu	1 116 095	994 300
Tulu kasv %	12,24 %	91,40 %
Brutokasumi määr %	14,83 %	11,82 %
Puhaskasum	48 669	63 483
Kasumi kasv %	-23,34 %	256,07 %
Puhasrentaablus %	4,36 %	6,38 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	9,83	6,53
ROA %	5,73 %	8,23 %
ROE %	6,21 %	9,26 %

Suhtearvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Tulu kasv = (müügitulu 2012 - müügitulu 2011) / müügitulu 2011 * 100
- Brutokasumi määr = brutokasum/müügitulu * 100
- Kasumi kasv = (puhaskasum 2012 - puhaskasum 2011) / puhaskasum 2011 * 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)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	244 879	87 938	2
Nõuded ja ettemaksed	196 982	253 221	3
Varud	206 564	222 194	7
Kokku käibevara	648 425	563 353	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	112 902	112 902	5
Kinnisvarainvesteeringud	4 410	4 410	8
Materiaalne põhivara	84 336	90 984	9
Kokku põhivara	201 648	208 296	
Kokku varad	850 073	771 649	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	65 971	86 216	10,11
Kokku lühiajalised kohustused	65 971	86 216	
Kokku kohustused	65 971	86 216	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	145 719	145 719	12
Oma aktsiad	0	-250 000	
Kohustuslik reservkapital	38 858	38 858	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	550 856	687 373	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 669	63 483	
Kokku omakapital	784 102	685 433	
Kokku kohustused ja omakapital	850 073	771 649	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 116 095	994 300	14
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-950 578	-876 758	15
Brutokasum (-kahjum)	165 517	117 542	
Üldhalduskulud	-63 745	-55 449	16
Muud äritulud	853	2 891	17
Muud ärikulud	-528	-954	18
Äri kasum (kahjum)	102 097	64 030	
Finantstulud ja -kulud	-263	-547	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	101 834	63 483	
Tulumaks	-53 165	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 669	63 483	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	102 097	64 030	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	27 057	31 840	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-465	
Kokku korrigeerimised	27 057	31 375	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	58 530	-57 213	6
Varude muutus	15 630	-92 867	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-20 245	42 097	10,11
Makstud intressid	-458	-847	
Makstud ettevõtte tulumaks	-53 165	0	
Kokku rahavood äritegevusest	129 446	-13 425	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-20 409	-4 248	9
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-214	
Antud laenud	-2 500	-40 000	
Antud laenude tagasimaksed	209	40 000	
Laekunud intressid	195	300	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-22 505	-4 162	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	70 000	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-70 000	
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	250 000	-250 000	
Makstud dividendid	-200 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	50 000	-250 000	
Kokku rahavood	156 941	-267 587	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	87 938	355 525	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	156 941	-267 587	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	244 879	87 938	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Oma aksiad	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	145 719	0	38 858	687 373	871 950
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	63 483	63 483
Muud muutused omakapitalis	0	-250 000	0	0	-250 000
31.12.2011	145 719	-250 000	38 858	750 856	685 433
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	145 719	-250 000	38 858	750 856	685 433
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	48 669	48 669
Muutused muudest omanike sissemaksetest	0	250 000	0	0	250 000
Makstud dividendid	0	0	0	-200 000	-200 000
31.12.2012	145 719	0	38 858	599 525	784 102

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Otepää Metall 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

AS Otepää Metall ei ole koostanud 2012. aastal konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna 100% tema aktsiatest kuulub 2012.

aasta aprillist emaettevõttele AS Sami. Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamise tava kohaselt on AS Sami kohustatud koostama ning avalikustama konsolideerimisgrupi auditeeritud majandusaasta aruande.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha, raha pankade arveldusarvetel ja nõudmiseni hoiuseid pankades. Raha ja selle ekvivalendid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Eesti Panga ametlikel valuutakurssidel. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real „Finantstulud- ja kulud“.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks on loetud ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtte on emaettevõtte kontrolli all olev, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtet Valga Ferrum AS kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud väljaminekutest. Edaspidi korrigeeritakse seda vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kui nõude tagasisaamine on lootusetu, kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele akti alusel omahinnas. Valmistoodang ja lõpetamata toodang 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).

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering on bilansis algselt arvele võetud tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid analoogselt materiaalse põhivaraga soetusmaksumuses miinus amortisatsioon.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 650 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on 650 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Omatarbeks ehitatud materiaalse põhivara finantseerimiseks võetud laenu kasutuse kulutused (s.h. lepingu sõlmimise tasu, intressid), mis on arvestatud alates ehitustegevuse algusest kuni valmis vara vastuvõtmiseni, kajastatakse materiaalse põhivara soetusmaksumuse osana. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

- Maa 0%
- Ehitised ja rajatised 10 %
- Masinad ja seadmed 40 %

Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus".

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	10-33 aastat
Masinad ja seadmed	2-12 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases 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 õiglases 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 lühiajaliste

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. AS Otepää Metall seotud osapoolteks on:

a) emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud;

- b) tütaretevõtte;
- c) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju AS Otepää Metall äriliste otsustele;

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, 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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustab 26% aktsiakapitalist.

Reservkapitali saab kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei teha väljamakseid omanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	602	58
Tähtajalised hoiused	244 277	87 880
Kokku raha	244 879	87 938

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	87 649	87 649		
Ostjatelt laekumata arved	87 649	87 649		
Muud nõuded	108 216	108 216		
Laenunõuded	108 003	108 003		
Intressinõuded	213	213		
Ettemaksed	1 117	1 117		
Tulevaste perioodide kulud	1 117	1 117		
Kokku nõuded ja ettemaksed	196 982	196 982		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	141 320	141 320		
Ostjatelt laekumata arved	141 320	141 320		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 864	4 864		
Muud nõuded	105 925	105 925		
Laenunõuded	105 712	105 712		
Intressinõuded	213	213		
Ettemaksed	1 112	1 112		
Tulevaste perioodide kulud	1 112	1 112		
Kokku nõuded ja ettemaksed	253 221	253 221		

vt. Lisa 6

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	0
Käibemaks	0	1 679	4 864	0
Üksikisiku tulumaks	0	4 203	0	3 169
Sotsiaalmaks	0	14 306	0	11 922
Kohustuslik kogumispension	0	358	0	206
Töötuskindlustusmaksed	0	1 191	0	1 027
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	21 737	4 864	16 324

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
10084251	Valga Ferrum AS	Eesti	Metalltoodete tootmine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:							
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2012
Valga Ferrum AS	112 902	0	0	0	0	0	112 902
Kokku	112 902	0	0	0	0	0	112 902

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	108 003	108 003		
Intressinõuded	213	213		
Kokku muud nõuded	108 216	108 216		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	105 712	105 712		
Intressinõuded	213	213		
Kokku muud nõuded	105 925	105 925		

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	76 243	106 151
Lõpetamata toodang	130 321	109 543
Müügiks ostetud kaubad	0	6 500
Kokku varud	206 564	222 194

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	4 410	4 410
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	4 410	4 410
31.12.2011		
Soetusmaksumus	4 410	4 410
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	4 410	4 410
31.12.2012		
Soetusmaksumus	4 410	4 410
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	4 410	4 410

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2010								
Soetusmaksumus	7 290	114 683	0	186 764	186 764	0	0	308 737
Akumuleeritud kulum	0	-91 136	0	-99 490	-99 490	0	0	-190 626
Jääkmaksumus	7 290	23 547	0	87 274	87 274	0	0	118 111
Ostud ja parendused	0	0	0	21 248	21 248	0	0	21 248
Amortisatsioonikulu	0	-5 878	0	-25 962	-25 962	0	0	-31 840
Müügid	0	0	0	-16 535	-16 535	0	0	-16 535
31.12.2011								
Soetusmaksumus	7 290	114 683	0	163 914	163 914	0	0	285 887
Akumuleeritud kulum	0	-97 014	0	-97 889	-97 889	0	0	-194 903
Jääkmaksumus	7 290	17 669	0	66 025	66 025	0	0	90 984
Ostud ja parendused	0	0	1 536	14 791	16 327	4 082	4 082	20 409
Amortisatsioonikulu	0	-5 557	-461	-21 039	-21 500	0	0	-27 057
31.12.2012								
Soetusmaksumus	7 290	114 683	1 536	165 030	166 566	4 082	4 082	292 621
Akumuleeritud kulum	0	-102 571	-461	-105 253	-105 714	0	0	-208 285
Jääkmaksumus	7 290	12 112	1 075	59 777	60 852	4 082	4 082	84 336

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	0	17 000
Kokku	0	17 000

Põhivara liikumise tabelis ei avaldata liikumistena amortiseerunud põhivara mahakandmist, vaid näidatakse ainult perioodi lõpus soetusmaksumus ja kulum suuremana võrdsetes osades. Alljärgnevalt on eraldi ülevaade põhivarade mahakandmist 2012. a. juuksul:

Masinad ja seadmed: -13 675.-

Kokku maha kantud soetusväärtuses -13 675.-

Samas summas on ka põhivarade kulum mahakandmine, 13 675.-

Maha on kantud kasutuskõlbmatuks muutunud vara.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	20 066	20 066		
Võlad töövõtjatele	24 168	24 168		
Maksuvõlad	21 737	21 737		
Kokku võlad ja ettemaksed	65 971	65 971		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	48 620	48 620		
Võlad töövõtjatele	21 272	21 272		
Maksuvõlad	16 324	16 324		
Kokku võlad ja ettemaksed	86 216	86 216		

Vt. Lisa 4 ja lisa 11

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	19 221	17 665
Puhkusetasude kohustus	4 947	3 607
Kokku võlad töövõtjatele	24 168	21 272

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	145 719	145 719
Aktsiate arv (tk)	242 864	228 000
Aktsiate nimiväärtus	0.60	0.64

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	473 625	593 176
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	125 900	157 680
Kokku tingimuslikud kohustused	599 525	750 856

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	810 712	913 610
Rootsi	212 577	0
Soome	28 605	29 762
Läti	34 320	32 932
Leedu	24 378	13 535
Saksamaa	5 503	4 461
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 116 095	994 300
Kokku müügitulu	1 116 095	994 300
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Põllu- ja metsamajandusmasinate tootmine	440 725	324 615
Haagiste, poolhaagiste ning konteinerite tootmine	675 370	669 685
Kokku müügitulu	1 116 095	994 300

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-524 028	-601 243
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-6 500	0
Energia	-42 467	-28 540
Elektrienergia	-34 447	-24 640
Kütus	-8 020	-3 900
Mitmesugused bürookulud	-1 500	-1 322
Tööjõukulud	-329 199	-219 084
Amortisatsioonikulu	-21 787	-26 569
Muud	-25 097	0
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-950 578	-876 758

Lisa 16 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	-3 009	-2 556
Kütus	-3 009	-2 556
Transpordikulud	-4 416	-3 640
Mitmesugused bürookulud	-5 013	-1 895
Lähetuskulud	-32	0
Koolituskulud	-232	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-155	-152
Tööjõukulud	-43 940	-40 453
Amortisatsioonikulu	-5 270	-5 270
Muud	-1 678	-1 483
Kokku üldhalduskulud	-63 745	-55 449

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	465
Muud	853	2 426
Kokku muud äritulud	853	2 891

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	-528	-954
Kokku muud ärikulud	-528	-954

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	244 940	193 108
Sotsiaalmaksud	84 259	66 429
Kokku tööjõukulud	329 199	259 537
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	25	20

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0	25 475	29 944
Tütarettevõtjad	138 153	0	164 744	0

2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	13 328	241 547
Tütarettevõtjad	58 945	36 786
2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	36 932	116 222
Tütarettevõtjad	33 564	58 337

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	21 704	20 866

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.05.2013

AS OTEPÄÄ METALL (registrikood: 10440415) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV MERISALU	Juhatuse liige	08.05.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS OTEPÄÄ METALL aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS OTEPÄÄ METALL 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 18.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

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

Vandeaudiitori kohustus

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

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

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS OTEPÄÄ METALL finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Vilja Kübar

Vandeaudiitori number 276

Audiitorbüroo Fides OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 234

Vanemuise 21a, Tartu 51014

09.05.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

AS OTEPÄÄ METALL (registrikood: 10440415) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJA KÜBAR	Vandeaudiitor	09.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	550 856
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 669
Kokku	599 525
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	599 525
Kokku	599 525

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Põllu- ja metsamajandusmasinate tootmine	28301	675370	60.51%	Jah
Mootorsõidukikerede tootmine; haagiste ja poolhaagiste tootmine	2920	440725	39.49%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7663650
Faks	+372 7663660
E-posti aadress	otepaa.metall@mail.ee