

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2011

aruandeaasta lõpp: 30.09.2012

ärinimi: ORICA EESTI OSAÜHING

registrikood: 10186632

tänavatalu nimi, Jaama 10

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi vallasisene linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 41533

telefon: +372 3364611

faks: +372 3364620

e-posti aadress: info@orica-estonia.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 6 Kasutusrent	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Tulumaks	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Orica Eesti OÜ majandusaasta 2011/2012 oli edukaim ettevõtte ajaloos ja eelmise majandusaastaga võrreldes kasvas müügitulu 5% ning vaatamata toormehindade tõusule maailmaturul suurenes ka puhaskasum 8% võrra. Investeeringuid tehti tootmiseseadmetesse ja samuti Sirgala tehase infrastruktuuri peamiselt ohutuse tagamiseks. Majandusaasta jooksul viidi erinevaid eksperte kaasates läbi lisaks ISO 14001/9001 auditile ka erinevaid regulaarseid ohutusauditeid, mille käigus olulisi kõrvalekaldeid ei täheldatud ja tehtud ettepanekuid võetakse arvesse ettevõtte edasisel jätkusuutlikul arendamisel.

Majandusaasta müügitulu ulatus 25,4 miljoni euroni.

Puhaskasumi summa oli 4,5 miljonit eurot. Investeeringuid tehti 0,7 miljoni euro ulatuses.

ORICA EESTI OÜ nõukogu koosseis on järgmine:

hr Stephen Connolly - esimees,

hr Veljo Aleksandrov - aseesimees,

hr Jeffery Court, hr Meelis Goldberg ja hr Mark Inman - liikmed.

Aruandeperioodi vältel töötas ettevõttes lisaks juhatajale/tegevjuhile kokku keskmiselt 83 inimest, kellele arvestatud töötasu oli 1 411,1 tuhat eurot. Juhatajale/tegevjuhile arvestatud tasu oli 115,8 tuhat eurot. Nõukogu liikmete tööd ei tasustatud. Ettevõtte töötajatele ja juhatajale/tegevjuhile arvestatud preemiate ning tulemustasude eraldis moodustas 174,3 tuhat eurot.

Järgmise majandusaasta prognoos

Müügimaht Eestis suures osas sõltub endiselt põlevkivienergia ekspordist, kodumaise energiatarbimise mahust ja õlitootmiseks kasutatava põlevkivi kaevandamise kogustest. Kahe põlevkivi kaevanduse sulgemisest tulenevalt on prognoositav ka lõhkematerjali tarbimise edasine vähenemine. Eksportturgudel Euroopas on ettevõtte turupositsioon pidevalt paranenud ning loodetavasti see trend jätkub.

Toorainekulude osas on oodata jätkuvat volatiilsust maailmaturu hinnakõikumistest tulenevalt. Euroopa Liidus 2013 aastast rakenduvad pakendatud lõhkematerjalide markeerimise ja jälgimise nõuded toovad endaga kaasa olulised kulutused nii lõhkematerjali tootjatele, kui ka käitlejatele. Ettevõtte toodang on aga erinevatel turgudel konkurentsivõimeline eelkõige tänu Sirgala tehase kõrgele tehnoloogilisele tasemele ja automatiseeritud lõhkeaine segamis- ja laadimismasinatetele, mis võimaldavad kuluefektiivselt toota ka lõhkeaineid, mille tootmiseks teistel tootjatel know-how puudub.

Urmas Rägo juhataja /allkirjastatud digitaalselt/

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2012	30.09.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 362 121	5 245 777	
Nõuded ja ettemaksed	1 825 172	691 878	15
Varud	1 497 896	1 555 467	3
Kokku käibevara	7 685 189	7 493 122	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 149 177	4 726 342	4
Kokku põhivara	4 149 177	4 726 342	
Kokku varad	11 834 366	12 219 464	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 331 766	3 181 959	2, 7
Kokku lühiajalised kohustused	2 331 766	3 181 959	
Kokku kohustused	2 331 766	3 181 959	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 580 000	3 580 000	9
Kohustuslik reservkapital	358 000	358 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 070 896	953 127	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 493 704	4 146 378	
Kokku omakapital	9 502 600	9 037 505	
Kokku kohustused ja omakapital	11 834 366	12 219 464	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011	Lisa nr
Müügitulu	25 406 208	24 085 059	10
Muud äritulud	76 333	148 164	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	26 015	9 685	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 633 397	-15 106 857	11
Mitmesugused tegevuskulud	-795 835	-765 003	12
Tööjõukulud	-2 283 821	-2 081 736	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 272 026	-1 230 633	4
Ärikasum (kahjum)	5 523 477	5 058 679	
Finantstulud ja -kulud	41 123	40 826	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 564 600	5 099 505	
Tulumaks	-1 070 896	-953 127	14
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 493 704	4 146 378	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 523 477	5 058 679
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 272 026	1 230 633
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-73 629	-17 717
Kokku korrigeerimised	1 198 397	1 212 916
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 133 294	723 843
Varude muutus	57 571	-191 442
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-350 556	612 614
Laekunud intressid	43 098	42 343
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 070 896	-953 127
Kokku rahavood äritegevusest	4 267 797	6 505 826
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 194 498	-772 994
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	73 629	18 312
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 120 869	-754 682
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-4 028 609	-3 585 575
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 028 609	-3 585 575
Kokku rahavood	-881 681	2 165 569
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 245 777	3 081 724
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-881 681	2 165 569
Valuutakursside muutuste mõju	-1 975	-1 516
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 362 121	5 245 777

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2010	3 579 052	357 905	4 539 745	8 476 702
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	4 146 378	4 146 378
Makstud dividendid	0	0	-3 585 575	-3 585 575
Muud muutused omakapitalis	948	95	-1 043	0
30.09.2011	3 580 000	358 000	5 099 505	9 037 505
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 493 704	4 493 704
Makstud dividendid			-4 028 609	-4 028 609
30.09.2012	3 580 000	358 000	5 564 600	9 502 600

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Orica Eesti OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Orica Eesti OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Majandusaasta algas 1.oktoobril 2011 ja lõppes 30. septembril 2012. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

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 kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. 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.

Varud

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

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulusid varudele jagatud lähtudes ettevõtte normaalsetest tootmismahjust. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimisväärtuse.

Varude hindamisel neto realiseerimisväärtusesse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel "kaubad, toore, materjal ja teenused".

Materiaalne ja immateriaalne 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 1 000 eurot ja/või mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega ja/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.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	10
Masinad ja seadmed	5
Muud inventar	3

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 amortisatsiooniperioodid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parandustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglase väärtus (miinus müügikulud) või kasutusväärtus. Vara kasutusväärtuse hindamisel diskonteeritakse vara kasutamisest ja kasutusjärgest müügist tekkivad tulevased rahavood nüüdisväärtusesse kasutades diskontomäärana intressimäära, mida investorid eeldaksid tulususena sarnasesse projekti investeerimisel. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsetele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Rendid

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

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa makseteks ja finantstuluks. Finantstulu kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, mille realiseerumine ressursside väljaminekul näol on tõenäoline (üle 50%) ning suurus usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval.

Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdisväärtuses.

Diskonteerimisel võetakse aluseks sarnaste kohustuste suhtes turul valitsev intressimäär.

Potentsiaalseteks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või nende suuruse hindamine ei ole usaldusväärne. Potentsiaalsete kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega-vara ei saa tekkida.

Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasned dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas 8.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäära. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 30. september 2012 ja aruande koostamise vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.09.2012		30.09.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	234 051	0	332 927
Üksikisiku tulumaks	0	42 583	0	40 724
Erisoodustuse tulumaks	0	1 065	0	1 067
Sotsiaalmaks	0	79 536	0	76 543
Kohustuslik kogumispension	0	3 002	0	1 904
Töötuskindlustusmaksed	0	8 677	0	8 521
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	44 075	0	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	44 075	368 914	0	461 686

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	30.09.2012	30.09.2011
Tooraine ja materjal	883 165	1 049 298
Lõpetamata toodang	71 404	41 242
Valmistoodang	121 066	125 213
Müügiks ostetud kaubad	284 412	277 878
Ettemaksed varude eest	11 830	0
Varuosad	126 019	61 836
Kokku varud	1 497 896	1 555 467

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
30.09.2010					
Soetusmaksumus	4 490 494	10 795 592	459 506		15 745 592
Akumuleeritud kulum	-2 514 548	-7 924 810	-278 007		-10 717 365
Jääkmaksumus	1 975 946	2 870 782	181 499		5 028 227
Ostud ja parendused		129 004	12 953	787 386	929 343
Amortisatsioonikulu	-269 162	-891 091	-70 380		-1 230 633
Müügid		-595			-595
30.09.2011					
Soetusmaksumus	4 490 494	10 846 897	456 162	787 386	16 580 939
Akumuleeritud kulum	-2 783 710	-8 738 797	-332 090		-11 854 597
Jääkmaksumus	1 706 784	2 108 100	124 072	787 386	4 726 342
Ostud ja parendused		544 613	45 865	104 383	694 861
Amortisatsioonikulu	-308 099	-893 750	-70 177		-1 272 026
Ümberklassifitseerimised	472 387	314 999		-787 386	0
30.09.2012					
Soetusmaksumus	4 962 881	11 646 384	498 479	104 383	17 212 127
Akumuleeritud kulum	-3 091 809	-9 572 422	-398 719		-13 062 950
Jääkmaksumus	1 871 072	2 073 962	99 760	104 383	4 149 177

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Masinad ja seadmed	67 781	17 826
Muud masinad ja seadmed	67 781	17 826
Muu materiaalne põhivara	5 848	486
Kokku	73 629	18 312

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
30.09.2010		
Soetusmaksumus	40 466	40 466
Akumuleeritud kulum	-40 466	-40 466
Jääkmaksumus	0	0
30.09.2011		
Soetusmaksumus	40 466	40 466
Akumuleeritud kulum	-40 466	-40 466
Jääkmaksumus	0	0
30.09.2012		
Soetusmaksumus	40 466	40 466
Akumuleeritud kulum	-40 466	-40 466
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Kasutusrendikulu	36 876	40 733
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	30.09.2012	30.09.2011
12 kuu jooksul	27 349	32 347
1-5 aasta jooksul	21 192	28 787

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimusel mitmeid transpordivahendeid ja hoonet.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2012	30.09.2011
Võlad tarnijatele	1 562 556	2 379 495
Võlad töövõtjatele	400 296	340 778
Maksuvõlad	368 914	461 686
Kokku võlad ja ettemaksed	2 331 766	3 181 959

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

Orica Eesti OÜ jaotamata kasum seisuga 30.09.2012 moodustas 5 564 600 eurot. Ettevõtte juhatuse ettepaneku kohaselt toimub dividendide väljamaksmine 2013. aastal.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasnedä nimetatud jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena 2013. aastal, on 1 168 566 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 4 396 034 eurot.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2012/2013. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa (arvestatuna määraga 21/79 netodividendidest) ei või ületada kasumi jaotamise ettepanekus esitatud jaotuskõiblikku kasumit seisuga 30.09.2012.

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	30.09.2012	30.09.2011
Osakapital	3 580 000	3 580 000
Osade arv (tk)	2	2
Osakapital koosneb kahes osast, mille nimiväärtused on 2 327 000 eurot ja 1 253 000 eurot.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	23 252 960	21 604 379
Saksamaa	881 859	1 427 372
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 271 389	1 053 308
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	25 406 208	24 085 059
Kokku müügitulu	25 406 208	24 085 059
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lõhkeaine tootmine ja initsieerimisvahendite müük	25 377 213	24 042 092
Muud	28 995	42 967
Kokku müügitulu	25 406 208	24 085 059

Müügitulust valdava enamuse moodustas müük seotud osapooltele (vt lisa 15).

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Tooraine ja materjal	14 763 059	14 123 199
Energia	135 206	117 765
Varuosad, tööriistad, remondimaterjalid ja seadmete remont	254 567	327 484
Muud	480 565	538 409
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	15 633 397	15 106 857

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Ostetud teenused, kindlustus ja konsultatsioonid	350 264	356 574
Töötajatega seotud kulud	172 101	170 359
Teenindus, hooldus ja remont	150 322	146 106
Maksud	17 704	17 596
Muud	105 444	74 368
Kokku mitmesugused tegevuskulud	795 835	765 003

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Palgakulu	1 701 293	1 550 517
Sotsiaalmaksud	582 528	531 219
Kokku tööjõukulud	2 283 821	2 081 736
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	84	84

Lisa 14 Tulumaks

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012		01.10.2010 - 30.09.2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	4 028 609	1 070 896	3 585 575	953 127
Kokku	4 028 609	1 070 896	3 585 575	953 127

Väljakuulutatud dividendid maksti majandusaasta jooksul välja kogu ulatuses ja tasuti ka tulumaks.

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Sprengstoff-Verwertungsgesellschaft mbH
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Saksamaa
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Orica
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Austraalia

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.09.2012		30.09.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 569 182	125 465	549 273	71 326

	01.10.2011 - 30.09.2012		01.10.2010 - 30.09.2011	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 611 534	23 609 048	1 542 721	22 520 201

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Arvestatud tasu	115 866	105 333

Perioodil 01.10.2011-30.09.2012 moodustas lisaks ülaltoodud tabelis esitatule Orica Eesti tegevjuhile arvestatud tulemustasu eraldi 37 003 eurot, mille väljamaksmise otsustab ettevõtte nõukogu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on:

ORICA EESTI OSAÜHING (registrikood: 10186632) 01.10.2011 - 30.09.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS RÄGO	Juhatuse liige	31.10.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

ORICA EESTI OSAÜHING osanikele

Oleme auditeerinud ORICA EESTI OSAÜHING raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 30.09.2012, 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 4 kuni 16 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 omandamaks 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 ORICA EESTI OSAÜHING finantsseisundit seisuga 30.09.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Andres Root

Vandeaudiitori number 9

KPMG Baltics OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 17

Narva mnt. 5, Tallinn 10117

31.10.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

ORICA EESTI OSAÜHING (registrikood: 10186632) 01.10.2011 - 30.09.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES ROOT	Vandeaudiitor	31.10.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 070 896
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 493 704
Kokku	5 564 600
Jaotamine	
Dividendideks	4 396 034
Tulumaks dividendidelt	1 168 566
Kokku	5 564 600

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lõhkeaine tootmine	20511	25377213	99.89%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eesti Energia Kaevandused AS	10032389	Jaama 10	1253000 EUR
Sprengstoff- Verwertungsgesellschaft			2327000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3364611
Faks	+372 3364620
E-posti aadress	info@orica-estonia.com