

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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

postisihtnumber: 67404

telefon: +372 7663650

faks: +372 7663660

e-posti aadress: info@otepaametall.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 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Muud nõuded	12
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	13
Lisa 10 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 14 Aktsiakapital	15
Lisa 15 Müügitulu	15
Lisa 16 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	16
Lisa 17 Üldhalduskulud	16
Lisa 18 Muud äritulud	16
Lisa 19 Muud ärikulud	17
Lisa 20 Tööjõukulud	17
Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud	17
Lisa 22 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

AS Otepää Metall põhitegevusalaks on metalltoodete tootmine.

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

Materiaalsesse põhivarasse investeeriti 108 463 eurot, millest 16 214 euro eest parendati olemasolevaid hooneid ja ehitisi, 65 986 euro eest soetati masinaid ja seadmeid ning 27 047 eurot on investeeritud erinevatesse lõpetamata projektidesse. Immateriaalse põhivarana investeeriti 1 637 eurot, mille eest soetati raamatupidamisprogramm.

Juhatuse tasu 2013.a. oli 23 567 eurot. Nõukogu liikmetele tasu ei makstud.

Keskmine töötajate arv 2013. a. oli 27 inimest ja nende palgakulu oli 379 960 eurot.

AS-I Otepää Metallil on emaettevõtte AS Sami, mis tegutseb samal tegevusalal. Samuti on AS-I Otepää Metallil tütarettevõtte AS Valga Ferrum, mis samuti tegutseb samal tegevusalal.

AS Otepää Metall 2014. aasta eesmärgiks on jätkata tootearendusega, suurendada toodete nomenklatuuri, parandada töötajate töötingimusi.

Peamised finantssuhtearvud:

	2013	2012
Müügitulu	1 328 007	1 116 095
Tulu kasv %	18,99 %	12,24 %
Brutokasumi määr %	15,70%	14,83 %
Puhaskasum	147 362	48 669
Kasumi kasv %	202,78 %	-23,34 %
Puhasrentaablus %	11,10 %	4,36 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	6,93	9,83
ROA %	14,15 %	5,73 %
ROE %	15,82 %	6,21 %

Suhtearvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Tulu kasv = (müügitulu 2013 - müügitulu 2012) / müügitulu 2012 * 100
- Brutokasumi määr = brutokasum/müügitulu * 100
- Kasumi kasv = (puhaskasum 2013 - puhaskasum 2012) / puhaskasum 2012 * 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)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	435 568	244 879	2
Nõuded ja ettemaksed	171 891	196 982	3
Varud	155 674	206 564	4
Kokku käibevara	763 133	648 425	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	112 902	112 902	6
Nõuded ja ettemaksed	840	0	3
Kinnisvarainvesteeringud	4 410	4 410	8
Materiaalne põhivara	158 980	84 336	9
Immateriaalne põhivara	1 262	0	10
Kokku põhivara	278 394	201 648	
Kokku varad	1 041 527	850 073	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	110 063	65 971	11
Kokku lühiajalised kohustused	110 063	65 971	
Kokku kohustused	110 063	65 971	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	145 719	145 719	14
Kohustuslik reservkapital	38 858	38 858	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	599 525	550 856	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	147 362	48 669	
Kokku omakapital	931 464	784 102	
Kokku kohustused ja omakapital	1 041 527	850 073	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	1 328 007	1 116 095	15
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 118 988	-950 578	16
Brutokasum (-kahjum)	209 019	165 517	
Üldhalduskulud	-72 145	-63 745	17
Muud äritulud	8 110	853	18
Muud ärikulud	-150	-528	19
Äri kasum (kahjum)	144 834	102 097	
Muud finantstulud ja -kulud	2 528	-263	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	147 362	101 834	
Tulumaks	0	-53 165	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	147 362	48 669	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	144 834	102 097	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	34 194	27 057	9,10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-6 667	0	
Kokku korrigeerimised	27 527	27 057	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	25 330	58 530	3
Varude muutus	50 890	15 630	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	44 092	-20 245	11
Makstud intressid	0	-458	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-53 165	
Kokku rahavood äritegevusest	292 673	129 446	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-110 100	-20 409	9,10
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	6 667	0	
Antud laenud	-3 900	-2 500	3
Antud laenude tagasimaksed	2 997	209	3
Laekunud intressid	2 352	195	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-101 984	-22 505	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	0	250 000	
Makstud dividendid	0	-200 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	50 000	
Kokku rahavood	190 689	156 941	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	244 879	87 938	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	190 689	156 941	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	435 568	244 879	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Oma aktsiad	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	147 362	147 362
31.12.2013	145 719	0	38 858	746 887	931 464

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Otepää Metall 2013. 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 2013. 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 õiglasel väärtuses. 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% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte 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 bilansivälise 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 laekavas 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.

AS Otepää Metall ei ole teostanud kinnisvara investeeringu osas arvestusmeetodi muutust, ettevõttel puuduvad olulised välised osapooled (pangad), kes vajaksid põhjendatud infot varade õiglase väärtuse kohta. Juhatuse hinnangul on tõenäoline, et õiglase väärtuse hindamiseks tehtav kulu ja pingutus ei pruugi olla õigustatud.

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. Kuludesse 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 akumulieeritud 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 aastas 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 nüüdiseväärtus 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

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 ettevõttel 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

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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.

Seotud osapooled

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

- a) emettevõtte ning emettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud;
- b) tütarettevõtte;
- c) tegev- ja kõrgem juhtkond ning nendega seotud ettevõtted ja lähisugulased.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	377	602
Tähtajalised hoiused	435 191	244 277
Kokku raha	435 568	244 879

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	53 792	53 792	0
Ostjatelt laekumata arved	53 792	53 792	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 557	7 557	0
Muud nõuded	110 273	109 433	840
Laenunõuded	108 907	108 067	840
Intressinõuded	176	176	0
Viitlaekumised	1 190	1 190	0
Ettemaksed	1 109	1 109	0
Muud makstud ettemaksed	1 109	1 109	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	172 731	171 891	840

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	87 649	87 649	0
Ostjatelt laekumata arved	87 649	87 649	0
Muud nõuded	108 216	108 216	0
Laenunõuded	108 003	108 003	0
Intressinõuded	213	213	0
Ettemaksed	1 117	1 117	0
Tulevaste perioodide kulud	1 117	1 117	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	196 982	196 982	0

vt. Lisa 7

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	58 257	76 243
Lõpetamata toodang	97 417	130 321
Kokku varud	155 674	206 564

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	0
Käibemaks	7 557	0	0	1 679
Üksikisiku tulumaks	0	8 113	0	4 203
Sotsiaalmaks	0	14 993	0	14 306
Kohustuslik kogumispension	0	669	0	358
Töötuskindlustusmaksed	0	1 249	0	1 191
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 557	25 024	0	21 737

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
10084251	Valga Ferrum AS	Eesti	Metalltoodete tootmine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:							
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2012	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2013
Valga Ferrum AS	112 902	0	0	0	0	0	112 902
Kokku	112 902	0	0	0	0	0	112 902

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	108 907	108 067	840	
Intressinõuded	176	176	0	
Viitlaekumised	1 190	1 190	0	
Nõuded sotsiaalkindlustusametile	1 190	1 190	0	
Kokku muud nõuded	110 273	109 433	840	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	108 003	108 003	0	
Intressinõuded	213	213	0	
Kokku muud nõuded	108 216	108 216	0	

Tütarettevõttele antud laenu intressimäär on 2 % aastas.

Töötajatele antud laenude intressimäär on 4 % aastas.

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
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
31.12.2013		
Soetusmaksumus	4 410	4 410
Jääkmaksumus	4 410	4 410

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2011									
Soetusmaksumus	7 290	114 683	0	163 914	163 914	0	0	0	285 887
Akumuleeritud kulum	0	-97 014	0	-97 889	-97 889	0	0	0	-194 903
Jääkmaksumus	7 290	17 669	0	66 025	66 025	0	0	0	90 984
Ostud ja parendused	0	0	1 536	14 791	16 327	4 082	0	4 082	20 409
Amortisatsioonikulu	0	-5 557	-461	-21 039	-21 500	0	0	0	-27 057
31.12.2012									
Soetusmaksumus	7 290	114 683	1 536	165 030	166 566	4 082	0	4 082	292 621
Akumuleeritud kulum	0	-102 571	-461	-105 253	-105 714	0	0	0	-208 285
Jääkmaksumus	7 290	12 112	1 075	59 777	60 852	4 082	0	4 082	84 336
Ostud ja parendused	0	16 214	1 922	64 064	65 986	-784	27 047	26 263	108 463
Amortisatsioonikulu	0	-6 524	-726	-26 569	-27 295	0	0	0	-33 819
Ümberklassifitseerimised	0	0	0	3 298	3 298	-3 298	0	-3 298	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	0	0	3 298	3 298	-3 298	0	-3 298	0
31.12.2013									
Soetusmaksumus	7 290	130 897	3 458	206 041	209 499	0	27 047	27 047	374 733
Akumuleeritud kulum	0	-109 095	-1 187	-105 471	-106 658	0	0	0	-215 753
Jääkmaksumus	7 290	21 802	2 271	100 570	102 841	0	27 047	27 047	158 980

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2013	2012
Masinad ja seadmed	6 667	0
Kokku	6 667	0

Põhivara liikumise tabelis ei avaldata liikumistena amortiseerunud põhivara mahakandmist, vaid näidatakse perioodi lõpus soetusmaksumus ja kulum suuremana võrdsetes osades.

2013. aastal kanti maha põhivara:

Masinad ja seadmed: -26 351 euro väärtuses.

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	1 637	1 637
Amortisatsioonikulu	-375	-375
31.12.2013		
Soetusmaksumus	1 637	1 637
Akumuleeritud kulum	-375	-375
Jääkmaksumus	1 262	1 262

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	66 895	66 895		
Võlad töövõtjatele	18 144	18 144		
Maksuvõlad	25 024	25 024		
Kokku võlad ja ettemaksed	110 063	110 063		

	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		

vt. Lisa 5 ja Lisa 12

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	16 542	19 221
Puhkusetasude kohustus	1 602	4 947
Kokku võlad töövõtjatele	18 144	24 168

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	590 041	473 625
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	156 846	125 900
Kokku tingimuslikud kohustused	746 887	599 525

Lisa 14 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Aktsiakapital	145 719	145 719
Aktsiate arv (tk)	242 864	242 864
Aktsiate nimiväärtus	0.60	0.60

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	783 148	810 712
Rootsi	443 253	212 577
Soome	29 841	28 605
Läti	31 675	34 320
Leedu	32 991	24 378
Saksamaa	7 099	5 503
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 328 007	1 116 095
Kokku müügitulu	1 328 007	1 116 095
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Põllu- ja metsamajandusmasinate tootmine	704 778	440 725
Haagiste, poolhaagiste ning konteinerite tootmine	623 229	675 370
Kokku müügitulu	1 328 007	1 116 095

Lisa 16 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	-697 652	-567 968
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	-6 500
Energia	-40 020	-42 467
Elektrienergia	-23 324	-34 447
Soojusenergia	-12 105	0
Kütus	-4 591	-8 020
Mitmesugused bürookulud	-2 893	-1 500
Tööjõukulud	-329 838	-285 259
Amortisatsioonikulu	-29 171	-21 787
Muud	-19 414	-25 097
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 118 988	-950 578

Lisa 17 Üldhalduskulud (eurodes)

	2013	2012
Energia	-2 757	-3 009
Kütus	-2 757	-3 009
Transpordikulud	-3 267	-4 416
Mitmesugused bürookulud	-5 165	-5 013
Uurimis- ja arengukulud	-3 402	0
Lähetuskulud	-128	-32
Koolituskulud	-879	-232
Riiklikud ja kohalikud maksud	-173	-155
Tööjõukulud	-50 122	-43 940
Amortisatsioonikulu	-5 023	-5 270
Muud	-1 229	-1 678
Kokku üldhalduskulud	-72 145	-63 745

Lisa 18 Muud äritulud (eurodes)

	2013	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	6 667	0
Trahhid, viivised ja hüvitised	585	0
Muud	858	853
Kokku muud äritulud	8 110	853

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Muud	-150	-528
Kokku muud ärikulud	-150	-528

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	283 552	244 940
Sotsiaalmaksud	96 408	84 259
Kokku tööjõukulud	379 960	329 199
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	27	25

Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum üleöö deposiidilt	323	390
Intressitululühiajalistelt laenudelt	2 205	0
Muud finantskulud	0	-653
Kokku muud finantstulud ja -kulud	2 528	-263

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	20 381	2 080	0	0
Tütarettevõtjad	105 888	4 207	138 153	0

2013	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	11 637	299 068
Tütarettevõtjad	48 330	4 020
2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	13 328	241 547
Tütarettevõtjad	58 945	36 786

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	23 567	21 704

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.04.2014

AS OTEPÄÄ METALL (registrikood: 10440415) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV MERISALU	Juhatuse liige	15.04.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS OTEPÄÄ METALL aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS OTEPÄÄ METALL raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, 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 18 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 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 AS OTEPÄÄ METALL finantsseisundit seisuga 31.12.2013 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

15.04.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

AS OTEPÄÄ METALL (registrikood: 10440415) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJA KÜBAR	Vandeaudiitor	15.04.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	599 525
Aruandeaasta kasum (kahjum)	147 362
Kokku	746 887
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Kokku	50 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Põllu- ja metsamajandusmasinate tootmine	28301	704778	53.07%	Jah
Mootorsõidukikerede tootmine; haagiste ja poolhaagiste tootmine	2920	623229	46.93%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7663650
Faks	+372 7663660
E-posti aadress	info@otepaametall.ee