

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2014

aruandeaasta lõpp: 30.06.2015

ärinimi: AS Saku Metall Uksetehas

registrikood: 12318492

tänava/talu nimi, Saku 13
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11314

telefon: +372 6118400

faks: +372 6118401

e-posti aadress: info@sakumetall.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Konsolideeritud bilanss	5
Konsolideeritud kasumiaruanne	6
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	7
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Kasutusrent	15
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 14 Eraldised	16
Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 16 Aktsiakapital	17
Lisa 17 Müügitulu	18
Lisa 18 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	18
Lisa 19 Turustuskulud	19
Lisa 20 Üldhalduskulud	19
Lisa 21 Tööjõukulud	19
Lisa 22 Seotud osapooled	20
Lisa 23 Konsolideerimata bilanss	21
Lisa 24 Konsolideerimata kasumiaruanne	22
Lisa 25 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	22
Lisa 26 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	23
Aruande allkirjad	24
Vandeauditiitori aruanne	25

Tegevusaruanne 2014-15

AS Saku Metall Uksetehas toodab elamuehituse tarbeks erinevaid terasest avatäiteid - silemetalluksi, terasprofiiluksi, -aknaid ja -seinu ning tõstuksi. Teostame nende müüki, paigaldust ja hooldust. Põhitegevust toetavad lukkude ja suluste müük, paigaldus ning hooldus.

Ettevõttel tegutseb 3 tütarettevõtet: Soome Vabariigis Saku Metall OY, Läti Vabariigis SIA Saku Metals ja Eesti Vabariigis OÜ SM Insta. OÜ SM Insta asutati aprillis 2013 osutamaks paigaldusteenust Baltikumis, Soome ja Skandinaavia turgudel. AS-i Saku Metall Uksetehas omanik on 100% AS Saku Metall.

Majandusaastal 2014-2015 uusi investeeringuid ei tehtud. Jätkati uue tootesarja juurutamist tootmisse, mis arendati välja lähtudes kliendikesksusest, pikaajalisusest ja tuletoekenõuetest. Mitte vähem tähtis eesmärk oli hoida kokku kulusid ning muuta tootmine efektiivsemaks tagades toodete kõrgetasemelise kvaliteedi. Viidi läbi tootekatsetused, EI30 ja EI60 tuletoekkatsetused ja sertifitseerimine erinevatel turgudel. Lisaks uuendati tuletoeksertifikaate sihtturgudel.

Ettevõtte on sertifitseeritud vastavalt juhtimissüsteemi standarditele ISO 9001:2008 ja ISO 14001:2004 juba aastast 2004. Tütarettevõtte INSTA OÜ sertifitseeriti 2013. Järjekordsed sertifikaadid on väljastatud 30.06.2013 kehtivusajaga kuni 29.06.2016.

Ettevõtte käive jaguneb põhiliselt Eesti, Läti, Soome ja Skandinaavia turgude vahel, millest Eesti osakaal on 48%, Soome ja Skandinaavia moodustavad 49% ja Läti turg 3%.

Ettevõtte põhilised kliendid on ehitus- ja kinnisvara ettevõtted ning edasimüüjad. Eesti turul tarnime oma tooteid ka erasektoris.

Ettevõtte ja tema tütarettevõtete tegevus on seotud põhiliselt Eesti ning lähiturgude hooneteehituse sektoriga, mille arengu tendentsid mõjutavad otseselt ettevõtete tulemusi. Eestis oli suuremaid projekte suhteliselt vähe, mistõttu hinnasurve oli suur, aga otsustasime analüüsi tulemusena teatud projektid teostada. Nimetatud projektide rentaablus oli väga madal, millel oli oma mõju aasta tegevkahjumi tekkeks. Samuti mõjutas aasta tulemust negatiivselt sisendhindade tõus. Tellimuste maht Skandinaavias ja Soomes kahanes veidi võrreldes eelmise aastaga ja osa projekte lükkus edasi järgmisse majandusaastasse. Strateegilisest otsusest lähtuvalt jätkasime Lätis madala aktiivsusega võttes töösse ainult kasumlikke projekte, kuna ehitusturg on seal jätkuvalt seadusekuulekale ettevõttele ebasõbralik ja ehitusobjektide juhtimine on alltoövõtjaid hävitav. Võrreldes eelmise majandusaastaga kasvasime 0,8% saavutades majandusaasta konsolideeritud käibeks 7,052 miljonit eurot ja ettevõtte ärikahjumiks kujunes 94,760 tuhat eurot.

2015-2016 majandusaasta eesmärgiks on ettevõtte majandustegevuse kasumisse viimine. Selle saavutamiseks vähendame püsikulusid, lõpetame kahjumlike toodete tarnimise ja suurendame müüki eksportturgudel.

Ettevõtte suhtarvud 2014-15 majandusaastal olid:

	2014/15	2013/14
Ettevõtte tulusus	-1,3 %	0,1%
Omakapitali osakaal bilansis	23,6 %	32,3%
Omakapitali tulusus (ROE)	-20,3 %	1,7%
Aktivate tulusus (ROA)	-4,8 %	0,6%

Suhtarvude arvutamisel on kasutatud järgmiseid valemeid:

Ettevõtte tulusus (%) = Ärikasum/Müügitulu*100%

Omakapitali osakaal bilansis = Omakapital kokku/Kohustused ja omakapital kokku *100%

Omakapitali tulusus (ROE) = Aruandeaasta kasum/Omakapital kokku*100%

Aktivate tulususe (ROA) = Aruandeaasta kasum/Varad kokku*100%

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	30.06.2015	30.06.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	81 009	187 950	2
Nõuded ja ettemaksed	938 103	681 918	3
Varud	822 180	760 308	4
Kokku käibevara	1 841 292	1 630 176	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	89 215	70 670	7
Immateriaalne põhivara	47 163	37 375	8
Kokku põhivara	136 378	108 045	
Kokku varad	1 977 670	1 738 221	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 370	0	11
Võlad ja ettemaksed	1 460 520	1 154 897	12
Eraldised	21 754	21 754	14
Kokku lühiajalised kohustused	1 485 644	1 176 651	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	25 216	0	11
Kokku pikaajalised kohustused	25 216	0	
Kokku kohustused	1 510 860	1 176 651	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Aktiivakapital nimiväärtuses	25 000	25 000	16
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	536 570	526 902	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-94 760	9 668	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	466 810	561 570	
Kokku omakapital	466 810	561 570	
Kokku kohustused ja omakapital	1 977 670	1 738 221	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014	Lisa nr
Müügitulu	7 052 736	6 970 756	17
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-5 590 029	-5 389 616	18
Brutokasum (-kahjum)	1 462 707	1 581 140	
Turustuskulud	-565 683	-580 727	19
Üldhalduskulud	-970 847	-993 130	20
Muud äritulud	136	6 790	
Muud ärikulud	-20 727	-4 409	
Äriksaum (kahjum)	-94 414	9 664	
Intressikulud	-349	0	
Muud finantstulud ja -kulud	3	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-94 760	9 668	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-94 760	9 668	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-94 760	9 668	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-94 414	9 664	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	51 369	67 478	7,8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	2 692	0	
Muud korrigeerimised	0	135	
Kokku korrigeerimised	54 061	67 613	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-256 185	-143 805	4
Varude muutus	-61 872	-78 607	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	305 623	273 519	
Laekunud intressid	0	4	
Makstud intressid	-349	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-53 136	128 388	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-41 513	-64 282	7,8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-41 513	-64 282	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-12 292	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 292	0	
Kokku rahavood	-106 941	64 106	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	187 950	123 844	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-106 941	64 106	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	81 009	187 950	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Realiseerimata kursivahed	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2013	25 000	-2 932	529 699	551 767
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 668	9 668
Muud muutused omakapitalis		2 932	-2 797	135
30.06.2014	25 000	0	536 570	561 570
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-94 760	-94 760
30.06.2015	25 000		441 810	466 810

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Saku Metall Uksetehase 2014/2015 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kolmanda majandusaasta kohta, mis kestis 01.07.2014 - 30.06.2015.

Aruanne kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

AS Saku Metall Uksetehase 2014/2015 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Konsolideeritud aruande koostamine

Ema- ja tütarettevõtete finantsnäitajad on grupi raamatupidamise aastaaruandes konsolideeritud rida-realt. Ema- ja tütarettevõtete vaheliste tehingute tulemusena tekkinud nõuded, kohustused, tulud, kulud ning realiseerumata kasumid ja kahjumid on elimineeritud.

2014/2015 aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad emaettevõtte AS Saku Metall Uksetehas ning tema tütarettevõtete SIA Saku Metals, Saku Metall OY ning SM Insta OÜ finantsnäitajad.

Vajadusel on tütarettevõtete arvestuspõhimõtteid muudetud vastavaks grupi arvestuspõhimõtetele.

Emaettevõtte konsolideerimata aruannetes, mis on esitatud konsolideeritud aastaruande lisades, kajastatakse investeeringuid tütarettevõtetesse soetusmaksumuses.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

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 tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt 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 arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud kaupade, teenuste kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Põhivarana kajastatakse need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 350 EUR 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.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 350 eur

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

Ehitised ja rajatised 20 aastat
Tootmiseseadmed 6-10 aastat
Muud masinad ja seadmed 3-6 aastat
Muu inventar ja IT seadmed 2,5 aastat
Immateriaalne põhivara 3-6 aastat

Rendid

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

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks või üleandmiseks kolmandale osapoolale.

Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse seda diskonteeritud väärtuses (eraldisega seotud väljamaksete nüüdisväärtuse summas), välja arvatud juhul, kui diskonteerimise mõju on ebaoluline.

Ettevõtte annab enda poolt müüdüd toodetele garantii. Ettevõtte bilansis on moodustatud eraldis summas, mis on vajalik bilansipäevaks müüdüd toodetega seotud garantiikohustuse rahuldamiseks. Eraldise hindamisel on lähtutud eelmistel aastatel tehtud tegelikest garantiikuludest.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2015	30.06.2014
Sularaha kassas	1 831	2 281
Arvelduskontod	79 178	185 669
Kokku raha	81 009	187 950

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	806 058	806 058	
Ostjatelt laekumata arved	837 397	837 397	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-31 339	-31 339	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	30 172	30 172	5
Ettemaksed	101 873	101 873	
Kokku nõuded ja ettemaksed	938 103	938 103	

	30.06.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	533 310	533 310	
Ostjatelt laekumata arved	561 802	561 802	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-28 492	-28 492	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	31 498	31 498	5
Ettemaksed	117 110	117 110	
Tulevaste perioodide kulud	117 110	117 110	
Kokku nõuded ja ettemaksed	681 918	681 918	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	30.06.2015	30.06.2014
Tooraine ja materjal	272 315	438 160
Tooraine ja materjal	272 315	410 074
Kaubad teel	0	28 086
Lõpetamata toodang	113 575	78 204
Valmistoodang	436 290	243 944
Kokku varud	822 180	760 308

2014/15 majandusaastal hinnati alla seisvad varud summas 25 045 eur. 2013/14 majandusaastal varude alla ei hinnatud.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2015		30.06.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	22 930		31 498	
Üksikisiku tulumaks		46 167		45 958
Erisoodustuse tulumaks		44		62
Sotsiaalmaks		87 715		82 699
Kohustuslik kogumispension		4 574		4 361
Töötuskindlustusmaksed	7 242			749
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	30 172	138 500	31 498	133 829

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määra (%)	
				30.06.2014	30.06.2015
2283005-6	Saku Metall OY	Soome	Metallist uste ja teiste ehituskonstruktsioonide paigaldus	100	100
12465017	SM Insta OÜ	Eesti	Metallist uste ja teiste ehituskonstruktsioonide müük ja paigaldus	100	100
40003397717	SIA Saku Metals	Läti	Metallist uste ja teiste ehituskonstruktsioonide müük ja paigaldus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Tütarettevõtja nimetus	30.06.2014	30.06.2015
Saku Metall OY	2 500	2 500
SM Insta OÜ	2 500	2 500
SIA Saku Metals	34 149	34 149
Kokku	39 149	39 149

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
30.06.2013						
Soetusmaksumus	999 662	999 662	71 280			1 070 942
Akumuleeritud kulum	-947 422	-947 422	-41 602			-989 024
Jääkmaksumus	52 240	52 240	29 678			81 918
Ostud ja parendused	34 756	34 756	1 738			36 494
Amortisatsioonikulu	-38 559	-38 559	-9 183			-47 742
30.06.2014						
Soetusmaksumus	1 034 418	1 034 418	73 018			1 107 436
Akumuleeritud kulum	-985 981	-985 981	-50 785			-1 036 766
Jääkmaksumus	48 437	48 437	22 233			70 670
Ostud ja parendused	6 243	6 243	39 956	1 125	1 125	47 324
Amortisatsioonikulu	-14 294	-14 294	-11 793			-26 087
Müügid			-2 692			-2 692
30.06.2015						
Soetusmaksumus	1 040 661	1 040 661	110 282	1 125	1 125	1 152 068
Akumuleeritud kulum	-1 000 275	-1 000 275	-62 578			-1 062 853
Jääkmaksumus	40 386	40 386	47 704	1 125	1 125	89 215

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Muu materiaalne põhivara	2 206	0
Kokku	2 206	0

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
30.06.2013		
Soetusmaksumus	100 726	100 726
Akumuleeritud kulum	-71 403	-71 403
Jääkmaksumus	29 323	29 323
Ostud ja parendused	27 788	27 788
Amortisatsioonikulu	-19 736	-19 736
30.06.2014		
Soetusmaksumus	123 495	123 495
Akumuleeritud kulum	-86 120	-86 120
Jääkmaksumus	37 375	37 375
Ostud ja parendused	35 070	35 070
Amortisatsioonikulu	-25 282	-25 282
30.06.2015		
Soetusmaksumus	158 565	158 565
Akumuleeritud kulum	-111 402	-111 402
Jääkmaksumus	47 163	47 163

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	30.06.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	28 586	3 370	25 216	1,581%	eur	20.11.2018
Kapitalirendikohustused kokku	28 586	3 370	25 216			

	30.06.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirendikohustused kokku	0					

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	30.06.2015	30.06.2014
Muu materiaalne põhivara	27 722	0
Kokku	27 722	0

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Kasutusrendikulu	66 912	78 258
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	30.06.2015	30.06.2014
12 kuu jooksul	37 385	65 655
1-5 aasta jooksul	35 718	29 701

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	30.06.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	28 586	3 370	25 216		9
Laenukohustused kokku	28 586	3 370	25 216		
	30.06.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	0				
Laenukohustused kokku	0				

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	782 450	782 450	
Võlad töövõtjatele	163 147	163 147	13
Maksuvõlad	138 500	138 500	5
Muud võlad	218 503	218 503	
Muud viitvõlad	218 503	218 503	
Saadud ettemaksed	157 920	157 920	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 460 520	1 460 520	

	30.06.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	566 406	566 406	
Võlad töövõtjatele	152 352	152 352	13
Maksuvõlad	133 829	133 829	5
Muud võlad	114 787	114 787	
Muud viitvõlad	114 787	114 787	
Saadud ettemaksed	187 523	187 523	
Tulevaste perioodide tulud	187 523	187 523	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 154 897	1 154 897	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	30.06.2015	30.06.2014
Töötasude kohustus	99 368	92 348
Puhkusetasude kohustus	63 779	60 004
Kokku võlad töövõtjatele	163 147	152 352

Lisa 14 Eraldised

(eurodes)

	30.06.2013	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	30.06.2014
Garantiireserv	18 401	27 953	-24 600	21 754
Kokku eraldised	18 401	27 953	-24 600	21 754
Lühiajalised	18 401	27 953	-24 600	21 754

	30.06.2014	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	30.06.2015
Garantiireserv	21 754			21 754
Kokku eraldised	21 754			21 754
Lühiajalised	21 754			21 754

Vastavalt müügilepingutele on ettevõtte kohustus anda müüdud toodetele kahe-aastane garantii. Garantiireservi suuruse hindamiseks tugineb juhatus varasematele kogemustele ja tegelikele garantiikuludele. Kuna garantiikulude kandmine toimub jooksvalt ning majandusaasta lõpul hinnatakse garantiieraldise suurust uuesti on eraldi kajastatud aruandeaastal lühiajalise kohustusena.

Vastavalt 2015/16 aasta müügiprognosile ei peetud juhtkonna hinnangul vajalikuks 2014/15 majandusaastal reservi suurust muuta.

Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	30.06.2015	30.06.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	353 448	423 890
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	88 362	112 680
Kokku tingimuslikud kohustused	441 810	536 570

Juriidilise isiku garantii - Laenusaja Karjaveere OÜ, 12318456,
 pani summa 635892,66 eur;
 Juriidilise isiku garantii- Laenusaja Saku Metall Allhanke Tehas AS, 12318531,
 pandi summa 2250000,00 eru:
 Kommertspant- Saku 13, Tallinn

Lisa 16 Aktsiakapital

(eurodes)

	30.06.2015	30.06.2014
Aktsiakapital	25 000	25 000
Aktsiate arv (tk)	25 000	25 000
Aktsiate nimiväärtus	1	1

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 742 776	3 226 682
Soome	1 845 061	2 058 979
Rootsi	825 854	983 476
Läti	228 007	253 935
Taani	344 916	390 701
Leedu	4 349	14 727
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 990 963	6 928 500
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	61 773	42 256
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	61 773	42 256
Kokku müügitulu	7 052 736	6 970 756
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metalluste- ja akende tootmine ja paigaldus	7 052 736	6 970 756
Kokku müügitulu	7 052 736	6 970 756

Lisa 18 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014	Lisa nr
Tooraine ja materjal	3 501 124	3 433 802	
Transpordikulud	89 819	110 248	
Üür ja rent	288 912	264 699	
Mitmesugused bürookulud	213 238	218 098	
Lähetuskulud	40 878	43 430	
Tööjõukulud	1 384 767	1 189 400	21
Amortisatsioonikulu	21 611	45 615	
Muud	49 680	84 324	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	5 590 029	5 389 616	

Lisa 19 Turustuskulud

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014	Lisa nr
Üür ja rent	20 634	23 356	
Energia	10 099	13 373	
Kütus	10 099	13 373	
Transpordikulud	2 964	0	
Mitmesugused bürookulud	3 165	4 216	
Lähetuskulud	12 055	14 805	
Tööjõukulud	469 769	488 420	21
Amortisatsioonikulu	1 790	2 125	
Muud	45 207	34 432	
Kokku turustuskulud	565 683	580 727	

Lisa 20 Üldhalduskulud

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014	Lisa nr
Üür ja rent	17 762	26 294	
Energia	11 003	12 260	
Kütus	11 003	12 260	
Transpordikulud	2 455	0	
Mitmesugused bürookulud	38 541	25 685	
Uurimis- ja arengukulud	8 744	6 428	
Lähetuskulud	12 043	8 589	
Tööjõukulud	421 734	410 840	21
Amortisatsioonikulu	27 969	19 735	
Muud	430 596	483 299	
Kokku üldhalduskulud	970 847	993 130	

Lisa 21 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Palgakulu	1 708 897	1 608 786
Sotsiaalmaksud	567 373	479 874
Kokku tööjõukulud	2 276 270	2 088 660
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	96	95

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AS Saku Metall
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2015		30.06.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	51 823	181	63 200
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	601	175 435	1 261	64 675

01.07.2014 - 30.06.2015	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	882 789	4 808
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	774 729	23 609
01.07.2013 - 30.06.2014	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	916 299	2 969
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	729 559	40 688

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Arvestatud tasu	115 445	109 531

AS Saku Metall Uksetehase aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte omanikud);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 23 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	30.06.2015	30.06.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	34 165	113 399
Nõuded ja ettemaksed	944 718	696 257
Varud	794 201	740 091
Kokku käibevara	1 773 084	1 549 747
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	42 221	42 221
Nõuded ja ettemaksed	73 800	73 800
Materiaalne põhivara	77 622	54 046
Immateriaalne põhivara	47 163	37 374
Kokku põhivara	240 806	207 441
Kokku varad	2 013 890	1 757 188
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	1 449 182	1 118 433
Eraldised	21 754	21 754
Kokku lühiajalised kohustused	1 470 936	1 140 187
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	25 216	0
Kokku pikaajalised kohustused	25 216	0
Kokku kohustused	1 496 152	1 140 187
Omakapital		
Aktsiakapital nimiväärtuses	25 000	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	592 001	662 325
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-99 263	-70 324
Kokku omakapital	517 738	617 001
Kokku kohustused ja omakapital	2 013 890	1 757 188

Lisa 24 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Müügitulu	6 896 547	6 730 083
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-5 449 186	-5 214 243
Brutokasum (-kahjum)	1 447 361	1 515 840
Turustuskulud	-565 683	-580 598
Üldhalduskulud	-960 239	-984 584
Muud äritulud	177	7 856
Muud ärikulud	-20 533	-28 842
Kokku ärikasum (-kahjum)	-98 917	-70 328
Intressikulud	-349	0
Muud finantstulud ja -kulud	3	4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-99 263	-70 324
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-99 263	-70 324

Lisa 25 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-98 917	-70 328
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	46 337	62 446
Kasum (kahjum) põhivara müügist	2 692	0
Kokku korrigeerimised	49 029	62 446
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-248 461	-112 077
Varude muutus	-54 110	-73 194
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	327 378	276 529
Makstud intressid	-349	0
Kokku rahavood äritegevusest	-25 430	83 376
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-41 514	-64 281
Laekunud intressid	2	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-41 512	-64 277
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-12 292	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 292	0
Kokku rahavood	-79 234	19 099
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	113 399	94 300
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-79 234	19 099
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 165	113 399

Lisa 26 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

			Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2013	25 000	662 325	687 325
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-70 324	-70 324
30.06.2014	25 000	592 001	617 001
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus			-39 149
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil			-16 282
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 30.06.2014			561 570
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-99 263	-99 263
30.06.2015	25 000	492 738	517 738
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus			-39 149
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil			-11 779
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 30.06.2015			466 810

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.11.2015

AS Saku Metall Uksetehas (registrikood: 12318492) 01.07.2014 - 30.06.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO VILLEMI	Juhatuse liige	07.12.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Saku Metall Uksetehas aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Saku Metall Uksetehas konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 30.06.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 23, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

AS Saku Metall Uksetehas juhtkond vastutab konsolideerimisgrupi 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 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 Saku Metall Uksetehas konsolideerimisgrupi finantsseisundit seisuga 30.06.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aivar Kangust

Vandeaudiitori number 223

Audiitorettevõtja nimi Grant Thornton Baltic OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 3

Audiitorettevõtja asukoha aadress Tallinn

08.12.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Saku Metall Uksetehas (registrikood: 12318492) 01.07.2014 - 30.06.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR KANGUST	Vandeaudiitor	08.12.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	536 570
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-94 760
Kokku	441 810
Jaotamine	
Kokku	441 810

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metalluste ja -akende tootmine	25121	6896547	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6118400
Faks	+372 6118401
E-posti aadress	info@sakumetall.ee