

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Aktsiaselts Kane Metall

registrikood: 10086267

tänava/talu nimi, Betooni 9B

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 51014

telefon: +372 7425189

faks: +372 7425189

e-posti aadress: kanemetall@kanemetall.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

2010. aastal oli AS Kane Metalli põhitegevuseks metallkonstruktsioonide valmistamine ja müük Eesti ja Soome turule. Ehitusturg oli alates 2010.a teisest poolest parem kui 2009.a.

2010.aastal oli ettevõtte käive kokku 39,0 milj. krooni, sellest tootmine 24,6 milj.krooni, s.o. 63,1% kogukäibest. Seega on tootmise osakaal ettevõtte kogukäibest kahanenud 68,6%-lt 2009.a 63,1%-le

2010. aastal. Kaubanduse maht oli 2010.a ca 14,4 milj.krooni (2009.a ca 8,3 milj.krooni), s.o. 36,9% kogukäibest.

Kogukäive on kasvanud võrreldes eelmise aastaga 47,7% (2009.a 26,4 milj.krooni). Arvete eest laekus raha paremini kui 2009.a ja üksikute võlglaste käest võlgnevuste paremaks laekumiseks on sõlmitud leping inkassofirmaga Proinkasso OÜ.

Firma lõpetas 2010.a kasumiga.

2010.aastal viidi läbi põhilised 2009.a seatud eesmärgid:

1. Palgakulude ja töökorralduse ümberkorraldamine - sõlmisime Eesti Vanglatööstusega lepingu tööliste leidmiseks Tartu Vanglast (toetus EL struktuurfondist), vähendasime töötajate palkasid.
2. Tööde teostamiseks kasutasime alltöövõtufirmasid
3. Koostöö tellijatega (energeetikafirmad, EAS ja PRIA toetuste saajad)
4. Maksete paremaks laekumiseks on sõlmitud leping inkassofirmaga PROINKASSO OÜ

Investeeringuskava on täidetud, soetatud on keevitusseadmed, treipingid, suur giljotiin, renoveeriti kaarhalli, laos renoveeriti 10T sildkraana.

Käesoleval ajal töötab AS Kane Metall tootmispindadel kaks rendifirmat, kes täidavad ka meie tellimusi.Firmad tegelevad metallitöödega.

2010.a suuremateks objektideks olid Eesti Lennundusmuuseumi SA, Viru Keemia Grupi Kaevandused, HA-Serv, Facio, EF Rand ja Tuulberg, Ris Ehitus.Kõik need oli alltöövõetud.

Metalldetailid Soome ekspordiks, tellija Onninen OY (Emeca OY), loomalaud Soomes Mustös (Heinzbau OÜ).

2010.aastal investeeriti põhivarasse ca 1,4 milj.krooni, s.h seadmetesse 1,3 milj. krooni.

2011.aasta investeeringute plaan:

1. Kaarhalli ümberehitamine tootmistehhiks 15 000€
2. Armatuuri sirgestuspink 15 000€
3. Värvimiskamber 45 000€
4. 10T sildkraana lattu 47 000€
5. 5T sildkraana lattu 37 000€

2011.aastal tuleb jätkata nende ümberkorraldustega, mis said alguse 2010.aastal, s.o seadmete ja inventari uuendamine, töökorralduse parandamine, palgakulude kontroll. Arendada turustusvõimalusi Skandinaavias (eksport), sõlmida püsivad sidemed projekteerimisfirmadega, et pakkuda kliendile toodet projektist paigalduseni.

AS Kane Metall juhatuse koosseis kolmest liikmest. Töötajate keskmine arv oli 37 (2009.a 42) ja töötajate keskmine palk oli 4,6 milj. krooni (2009.a 6,2 milj.krooni) Juhatuse ja nõukogu liikmetele juhtimisorganite töös osalemise eest tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	75 924	63 984	2
Nõuded ja ettemaksed	3 223 317	863 894	3,4
Varud	4 642 628	4 682 821	7
Müügivõetav põhivara	45 061	0	
Kokku käibevara	7 986 930	5 610 699	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 036 230	7 822 871	6
Kokku põhivara	8 036 230	7 822 871	
Kokku varad	16 023 160	13 433 570	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 279 750	2 629 784	9
Võlad ja ettemaksed	2 925 859	4 205 590	5,10,11
Kokku lühiajalised kohustused	7 205 609	6 835 374	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	106 966	135 907	9
Kokku pikaajalised kohustused	106 966	135 907	
Kokku kohustused	7 312 575	6 971 281	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	537 000	537 000	13
Kohustuslik reservkapital	59 611	59 611	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 865 678	10 044 778	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 248 296	-4 179 100	
Kokku omakapital	8 710 585	6 462 289	
Kokku kohustused ja omakapital	16 023 160	13 433 570	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	537 000	59 611	10 144 778	10 741 389
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-4 179 100	-4 179 100
Makstud dividendid			-100 000	-100 000
31.12.2009	537 000	59 611	5 865 678	6 462 289
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			2 248 296	2 248 296
31.12.2010	537 000	59 611	8 113 974	8 710 585

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	39 012 233	26 383 560	15
Muud äritulud	1 569 968	308 659	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 766 336	-20 155 123	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 394 193	-3 048 520	14
Tööjõukulud	-4 593 306	-6 152 896	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 190 520	-1 186 590	6
Muud ärikulud	-164 370	-52 407	
Ärikasum (-kahjum)	2 473 476	-3 903 317	
Finantstulud ja -kulud	-225 180	-249 201	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 248 296	-4 152 518	
Tulumaks	0	-26 582	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 248 296	-4 179 100	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 473 476	-3 903 317	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 190 520	1 186 590	6
Muud korrigeerimised	0	-126 582	
Kokku korrigeerimised	1 190 520	1 060 008	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 305 689	975 821	3
Varude muutus	-13 542	2 346 935	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 279 731	1 493 072	5,10,11
Makstud intressid	-225 180	-249 201	18
Kokku rahavood äritegevusest	-160 146	1 723 318	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 448 940	-1 010 008	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 448 940	-1 010 008	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3 500 000	0	9
Saadud laenude tagasimaksed	-820 759	-1 221 237	9
Arvelduskrediidi saldo muutus	-1 058 215	507 003	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-39 340	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 621 026	-753 574	
Kokku rahavood	11 940	-40 264	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	63 984	104 248	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 940	-40 264	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	75 924	63 984	2

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Kane Metall 2010.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

AS Kane Metall kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisada 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aasjaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

RAHA JA RAHA EKVIVALENDID

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit). Rahavoogusid äritegevusest kajastatakse kaudsel meetodil. Investeeringis- 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 ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna. Tulude ja kulude arvestamisel on kasutatud tekkepõhise printsiipi.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtteid ei ole.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga nõue on eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsioonitehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille kohta on teada, et need on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varud on inventeeritud, kontrollides kauba füüsilist olemasolu ja hinnates, et kauba soetusmaksumus on madalam tema netto realiseerimismaksumusest. Pooleliolevate ehitusobjektide kulutused on hinnatud nende soetusmaksumuses. Varud on inventeeritud.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Ostetud kaupade arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumuses alates 10 000 EEK. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest.

Varadest, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 EEK, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, lisatakse need kulutused põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksvad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetamismaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10 000 EEK

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Hooned, rajatised	10-25 aastat
Masinad, seadmed	2-7 aastat
Muu põhivara	3-5 aastat

Rendid

KAPITALI- JA KASUTUSRENDI KLASSIFITSEERIMINE JA KAJASTAMINE

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna, välja arvatud juhul, kui mõni muu süstemaatiline meetod peegeldab objektiivsemalt varast tulenevate hüvede ajalist jaotumist. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse rendileandja bilansis analoogselt materiaalse põhivaraga.

KAPITALIRENT

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüved on kandunud üle rentnikule, muudel juhtudel loetakse rendilepingut kasutusrendiks.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses juhul kui see on madalam. Makstavad rendimaksed jagatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Amortisatsiooniperioodiks on rendisuhte kehtivuse periood või vara eeldatav kasulik tööiga, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise aruandeperioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest on need välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse siis kui omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutused võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhiselt arvestusprintsipi kasutades. Kulude kajastamisel on lähtutud tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	67 136	63 691
Arvelduskontod	8 788	293
Kokku raha	75 924	63 984

01.01.2011 võeti Eesti Vabariigis kasutusele EURO. Seoses EURO kasutuselevõtuga toimus 1. kuni 15. jaanuarini 2011 üleminek kroonilt eurole ja raamatupidamisprogrammis viidi arvestus eurodesse.

Seisuga 31.12.2010 oli pangakontol broneeritud 561,00 EUROt, mis oli kaaseeljaotuse lepingu nr.2407 09.12.2010 alusel saadud EURO-paketi tagatiseks. Pangakontolt võeti see SWEDBANKi poolt maha 01.01.2011 ja ASis Kane Metall võeti sularaha kassasse arvele 01.01.2011.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	3 010 094	635 094
Ostjatelt laekumata arved	4 637 992	2 287 864
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 627 898	-1 652 770
Muud nõuded	67 329	14 496
Ettemaksed	145 894	214 304
Kokku Nõuded ja ettemaksed	3 223 317	863 894

Ettemaksete all on 2011.a kindlustusmaksed, ajalehtede tellimine, virtuaalserveri renditasu ja reklaamipakett 2011. aastaks (vt. lisa 7)

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	4 637 992	2 287 864
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 627 898	-1 652 770
Kokku nõuded ostjate vastu	3 010 094	635 094
	2010	2009
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-1 652 770	-425 610
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-98 940	-1 622 770
Lootusetuks tunnistatud nõuded	123 812	395 610
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-1 627 898	-1 652 770

Ostjatelt laekumata arved, mis jäid ülesse aastavahetuseks, on enamuses laekunud kokku 2 717 185 EEKi, välja arvatud kolm firmat, kokku 292 903 EEKi. Üks neist teeb AS-le Kane Metall teenustööd ja tasaarvlemisega kaetakse 2010.a võlg. Kahe firmaga on tehtud maksegraafikud ja tasuvad igakuiste maksetena.

Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete hulgas on üleval Wiru Ehitus Grupp OÜ võlgnevus summas 1 475 722 EEKi. Käesolevaks ajaks on määratud pankrotihaldur, nõue on kohtus kaitstud. 2010.a tasuti pankrotihalduri deposiit 13075 EEKi (sisaldub bilansikirjel Nõuded ja ettemaksed alakirjel muud nõuded vt.lisa 4) Pankrotiprotsess toimub vastavalt Eesti Vabariigi seadustele. Pankrotimenetluses esindab aktsiaseltsi Kane Metall Proinkasso OÜ.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	26 582	26 582
Käibemaks	59 986	92 124
Üksikisiku tulumaks	47 197	53 991
Erisoodustuse tulumaks	1 063	8 892
Sotsiaalmaks	177 534	354 812
Kohustuslik kogumispension	1 765	0
Töötuskindlustusmaksed	15 310	18 325
Intress	13 177	13 573
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	342 614	568 299

Maksuameti otsusega 09.12.2009 nr. 13-1/6095 ajatati 2009.a maksuvõlg summas 331 938 EEKi 2010.a 12 kuu peale.

2010.a maksti ajatatud makse aasta jooksul iga kuu võrdses osas ja seisuga 31.12.2010 on ajatatud osa tasutud. Ajatatud maksuvõlgadelt arvestatavat intressimäära vähendati 50% ja kogu aasta jooksul kogunenud intresside summa esitati aasta lõpul ühe summana 13 177 EEKi, mis kanti Maksuametile 2011.a jaanuaris.

Lisa 6 Materiaalne põhivara (kroonides)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2008										
Soetusmaksumus	172 630	9 094 692	471 129	146 105	3 746 508	4 363 742	292 108	111 245	111 245	14 034 417
Akumuleeritud kulum		-2 828 319	-193 778	-98 479	-2 711 657	-3 003 914	-202 731			-6 034 964
Jääkmaksumus	172 630	6 266 373	277 351	47 626	1 034 851	1 359 828	89 377	111 245	111 245	7 999 453
Ostud ja parendused		481 603			499 735	499 735	93 195	-64 525	-64 525	1 010 008
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		481 603								481 603
Muud ostud ja parendused					499 735	499 735	93 195	-64 525	-64 525	528 405
Amortisatsioonikulu		-429 492	-92 108	-28 622	-575 773	-696 503	-60 595			-1 186 590
31.12.2009										
Soetusmaksumus	172 630	9 576 295	471 129	116 260	4 153 040	4 740 429	385 303	46 720	46 720	14 921 377
Akumuleeritud kulum		-3 257 811	-285 886	-97 256	-3 194 227	-3 577 369	-263 326			-7 098 506
Jääkmaksumus	172 630	6 318 484	185 243	19 004	958 813	1 163 060	121 977	46 720	46 720	7 822 871
Ostud ja parendused		10 000	300 000	16 667	1 037 209	1 353 876		85 064	85 064	1 448 940
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		10 000								10 000
Muud ostud ja parendused			300 000	16 667	1 037 209	1 353 876		85 064	85 064	1 438 940
Amortisatsioonikulu		-480 786	-88 134	-14 429	-547 307	-649 870	-59 864			-1 190 520
Ümberklassifitseerimised			-45 061			-45 061				-45 061
Ümberklassifitseerimine müügiotel põhivaraga			-45 061			-45 061				-45 061
31.12.2010										
Soetusmaksumus	172 630	9 586 295	667 146	132 927	5 025 867	5 825 940	385 303	131 784	131 784	16 101 952
Akumuleeritud kulum		-3 738 597	-315 098	-111 685	-3 577 152	-4 003 935	-323 190			-8 065 722
Jääkmaksumus	172 630	5 847 698	352 048	21 242	1 448 715	1 822 005	62 113	131 784	131 784	8 036 230

2010.a on AS Pindi Kinnisvara poolt läbi viidud eksperthinnang Betooni 9B, Tartu kinnistule ja turuväärtuseks seisuga 01.11.2010 hinnatud 13 700 000 EEKi.

Lisa 7 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	444 080	450 357
Lõpetamata toodang	629 858	697 212
Müügiks ostetud kaubad	3 568 690	3 527 180
Ettemaksed varude eest	0	8 072
Kokku varud	4 642 628	4 682 821

Lisa 8 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rendileandja		
	2010	2009
Kasutusrenditulu	80 650	0

Rendile on antud osa tootmisruumist, seega ei saa välja tuua jääkmaksumust.

Rendilepingud on tähtajatud.

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	115 947	66 653
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	121 157	70 049
1-5 aasta jooksul	53 329	113 241

Seisuga 31.12.2010 on AS-I Kane Metall kasutusrendile võetud kaks sõiduauto. Rendilepingud on sõlmitud aastani 2012 ning nende järgi kuulub aastas tasumisele 75 737.-EEKi.

Rendilepingute ennetähtaegsel katkestamisel kuulub tasumisele jooksva kuu makse ja intress ning kõik järgnevad osamaksed.

Rendileandja nõudmisel kuuluvad tasumisele ka kuni 6 järgneva kuu intressi maksed.

Kuna juhatuse hinnangul on rendilepingute katkestamine ebatõenäoline, on nimetatud lepingud kajastatud kasutusrendina.

AS Kane Metall rendib Tartu Veevärgilt maad, aasta rendisumma 45 720 EEKi, leping on tähtajatu.

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
08-041477-JI	730 187	623 221	106 966		E*+ 4%	26.02.2012
10-018330-RC	2 850 000	2 850 000			6%	30.06.2011
08-023344-KT	806 529	806 529			5,21%	29.02.2011
Lühiajalised laenud kokku	4 386 716	4 279 750	106 966			
Kapitalirendikohustused kokku	0					
Laenukohustused kokku	4 386 716	4 279 750	106 966			

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
07-145317-JI	239 796	239 796				
08-01477-JI	661 150	525 243	135 907			
08-023344-KT	1 864 745	1 864 745				
Lühiajalised laenud kokku	2 765 691	2 629 784	135 907			
Kapitalirendikohustused kokku	0					
Laenukohustused kokku	2 765 691	2 629 784	135 907			

Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides või eurodes.

Swedbank`iga sõlmitud arvelduskrediidi lepingu (kehtivusega 28.02.2011) limiit on

1 200 000 krooni. Intress 5,21% m Aastaaruande koostamise seisuga on sõlmitud uus arvelduskrediidileping nr. 08-023344-KT kehtivusega 29.02.2012, intressimäär aastas 5,00%

Swedbank`iga sõlmitud investeerimislaenu (08-041477-JI) intress E*+ 4%.

Laenu jääk 31.12.2010 on 730 187 krooni, s.o. 46 667 EUR

E* - 6 kuu EURIBOR.

Laenude tagatiseks on:

1 hüpoteek ettevõtte kinnistule;

2 kommertsipant ettevõtte vallasvarale.

2010.a on AS Pindi Kinnisvara poolt läbi viidud eksperthinnang Betooni 9B, Tartu kinnistule ja turuväärtuseks seisuga 01.11.2010 hinnatud 13 700 000 EEKi.

10.06.2011 Swedbanki laenukomisjonis otsustati korduvkasutusega laenulemiidi lepingu nr. 10-018330-RC laenulemiidiks määrata 245 000,00 EUROt ja lepingu lõpptähtajaks 29.02.2012 (fikseeritud intressimäär aastas 5,0%).

Laenulepingu nr.08-041477-JI laenulemiit 90 311,79 ja tagastamise lõpptähtaeg 31.12.2013 (intressimäär aastas 6 kuu EURIBOR+2,5%).

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	1 761 927	2 656 789
Võlad töövõtjatele	669 466	863 455
Maksuvõlad	342 614	568 299
Muud võlad	51 852	17 047
Välja maksmata dividendid	100 000	100 000
Kokku võlad ja ettemaksed	2 925 859	4 205 590

Võlad tarnijatele on vähenenud, kuna 2010.a oli suurema käibega ja raha laekus paremini.

Välja maksmata dividendid on plaanis välja maksta 2011.aastal.

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Palgavõlg	242 924	339 466
Puhkusereserv	426 542	523 989
Kokku võlad töövõtjatele	669 466	863 455

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Pangagarantii ehitustöödele	74 524	262 358
Kokku tingimuslikud kohustused	74 524	262 358

Seoses lõpetatud ehitustöödega on AS Kane Metall andnud tellijatele pangapoolse garantii. Potentsiaalne kohustus seisuga 31.12.2010 on 74524 EEKi. Kuna senise kogemuse põhjal pole garantiinõudeid esitatud, siis peetakse arvestust bilansiväliselt.

Lisa 13 Aktsiakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Aktsiakapital	537 000	537 000
Aktsiate arv (tk)	53 700	53 700
Aktsiate nimiväärtus	10	10

Põhikirjajärgselt on AS Kane Metall minimaalne aktsiate arv 19000 tk ja maksimaalne 76000 tk

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Maarent	45 720	45 720
Üür ja rent	194 154	159 933
Energia	844 895	990 003
Elektrienergia	384 635	572 509
Soojusenergia	94 882	84 989
Kütus	365 378	332 505
Mitmesugused bürookulud	55 307	40 902
Lähetuskulud	103 494	45 080
Koolituskulud	6 319	54 960
Riiklikud ja kohalikud maksud	45 364	89 152
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	98 940	1 622 770
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 394 193	3 048 520

Lisa 15 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	34 835 726	24 325 400
Soome	4 176 507	2 058 160
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	39 012 233	26 383 560
Kokku müügitulu	39 012 233	26 383 560
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Metallkonstruktsioonide tootmine	24 614 928	18 117 847
Hulgikaubandus	14 397 305	8 265 713
Kokku müügitulu	39 012 233	26 383 560

Lisa 16 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	8 849
Rendi- ja üüritulu	80 650	0
Müüdud elekter	209 367	211 575
Vanametall	1 124 390	43 905
Müüdud gaas	4 190	0
Muud	151 371	44 330
Kokku muud äritulud	1 569 968	308 659

2010.a renditi teisele metallitöõdega tegelevale firmale tootmisruume, kes teeb ka AS-le Kane Metall teenustööd. Samale firmale müüdi edasi elektrit ja gaasi.

Lisa 17 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	3 552 397	4 596 779
Sotsiaalmaksud	1 040 909	1 556 117
Kokku tööjõukulud	4 593 306	6 152 896
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	32	43

2010.a vähendati alates 01.märtsist kõigi töötajate palkasid 20%. 01.augustis tõsteti 10% tagasi ja kuni aastaaruande koostamiseni ongi palgad 10% madalamad 2009.a kehtinud palkadest.

Palgakulutuste vähendamiseks on sõlmitud leping Eesti Vanglatööstusega tööjõu hankimiseks Tartu Vanglast. Selle lepingu alusel töötavad töölisel Euroopa Sotsiaalfondist rahastatava projekti "Kvalitiseeritud tööjõud-turvalisem ühiskond kood 1.3.0102.09-0119 raames (6 kuu jooksul tööle asumisest laekub 50% palgast sellest fondist).

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressikulud	-225 180	-249 201
Intressikulu laenudelt	-201 278	-234 610
Intressikulu kapitalirendilt	0	-579
Muud intressikulud	-23 902	-14 012
Kokku finantstulud ja -kulud	-225 180	-249 201

Lisa 19 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	0	0

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	309 141	0	16 259
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	192 000	15 660	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	356 325	405 779

AS Kane Metall on müünud Kapitali Invest OÜ-le metalli 2010.a summas 309 141 EEKi (koos käibemaksuga) ja 2009.a 16 259 EEKi. OÜ Kapitali Invest juhatuse liige Edward Heidemann on AS Kane Metall nõukogu liige.

AS Kane Metall on ostanud teenust Oportet OÜ-lt 192 000 EEKi ja esitanud arve kasutatud seadmete rendi eest 15 660 EEKi. OÜ Oportet juhatuse liige on Tanel Rammo,

AS Kane Metalli aktsionäri ja juhatuse liikme Peep Rammo poeg

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts Kane Metall (registrikood: 10086267) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AAVO METS	Juhatuse liige	29.06.2011
PEEP RAMMO	Juhatuse liige	29.06.2011
ERVIN LUIK	Juhatuse liige	29.06.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Kane Metall aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Kane Metall raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, 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 1 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 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 arvestuspoliitikate 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 Aktsiaselts Kane Metall finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Inga Kuusik

Vandeaudiitori number 275

Inga Kuusik

Audiitorettevõtja tegevusloa number 216

Pärna 10-5, Tartu

29.06.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Kane Metall (registrikood: 10086267) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INGA KUUSIK	Vandeaudiitor	29.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 865 678
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 248 296
Kokku	8 113 974
Katmine	
Dividendideks	156 466
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 957 508
Kokku	8 113 974
Liita jaotamata kasumile 2010.a kasum 2248296 EEKi. Maksta aktsionäridele jaotamata kasumist dividende summas 156466 EEKi.	

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 865 678
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 248 296
Kokku	8 113 974
Katmine	
Dividendideks	156 466
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 957 508
Kokku	8 113 974
Liita jaotamata kasumile 2010.a kasum 2248296 EEKi. Maksta aktsionäridele jaotamata kasumist dividende summas 156466 EEKi.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	24614928	63.10%	Jah
Metallide ja metallimaakide hulgimüük	46721	14397305	36.90%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7425189
Faks	+372 7425189
E-posti aadress	kanemetall@kanemetall.ee