

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: SAUTEC AS

registrikood: 10112390

tänava/talu nimi, Tule 10

maja ja korteri number:

linn: Saue linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76505

telefon: +372 6709670, +372 5090450

faks: +372 6709706

e-posti aadress: info@sautec.ee

veebilehe aadress: www.sautec.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 5 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 8 Muud nõuded	14
Lisa 9 Varud	14
Lisa 10 Materiaalne põhivara	15
Lisa 11 Kapitalirent	16
Lisa 12 Kasutusrent	16
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 14 Aktsiakapital	17
Lisa 15 Müügitulu	18
Lisa 16 Muud äritulud	18
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 18 Tööjõukulud	19
Lisa 19 Muud ärikulud	20
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 21 Seotud osapooled	20

Tegevusaruanne

Sautec AS põhitegevusaladeks 2011.a. oli jätkuvalt kaevandusmasinate müük ja hooldus, samuti jäätmekäitlusseadmete ja keskkonnatehnika müük ja hooldus ning metsatehnika varuosade müük.

2011.a. realiseerimise käive oli 3 272 084 eurot (2010: 2 684 941 eurot), see on 21,9 % rohkem eelneva majandusaasta käibest.

2011.a. kujunes majandusaasta tulemiks kasum 341 598 eurot.

Kaevandusmasinate müük ja hooldus moodustas 2011.a. käibest 51,05 %, 2010.a. oli 70,03 %.

Kuna ehitusvaldkonnas 2011.a. oli ka veel tunda madalseisu, siis jätkus ka 2011.a. ehitustehnika- ja varuosade müügikäibe langus eelmiste aastatega võrreldes.

2011 aastal moodustas ehitustehnika- ja varuosade müük 4,8 % käibest, 2010.a. moodustas 6 % käibest.

2012.a. alguses, aastaaruande koostamise ajal on aga tunda ehitusvaldkonnas juba mingisugust elavnemist. Juhatus prognoosib, et 2012.a peaks antud valdkonnas asi paranema.

Sautec AS poolt müüdud ehitustehnika alla kuuluvad ekskavaatoritele lisatavad hüdraulilised tööriistad: hüdrohaamid, -purustid ja -lõikurid, samuti pneumaatilised ja hüdraulilised käsitööriistad. Ehitustehnika müügist põhilise osa moodustasid Rootsia firma Atlas Copco poolt toodetud hüdraulilised tööriistad – hüdrohaamid, ja purustid.

Samuti pakume varuosi ekskavaatoritele ja buldooseriitele, millest põhiosa moodustavad alusvankrite varuosad ja kõikvõimalikud normaalse eksploatatsiooni käigus kuluvad kuluosad (kopad, kopakihvad, servaplaadid jne.)

Jäätmekäitlusseadmete ja keskkonnatehnika müügi alla kuuluvad puidu- ja jäätmepurustid, sõelad ning sorteerimisliinid, mis on pärit Saksamaa tehasest Doppstadt Calbe GmbH. Laiendame Doppstadt-i toodete pakkumist järk-järgult tootegruppide kaupa.

2011.a. moodustas jäätmekäitlustehnika müük käibest 6,5 % (2010.a. 3 %)

Seega asi natuke paranes. Samuti antud valdkonnas oli päris suures osas remonttööd müüdud masinatele, mis on kajastatud lisas 15. Müügitulu all real "Remonditeenused ja muud". Remonditeenuste käive oli 2011. a. 21,9 % kogu müügitulust.

Kusjuures 2010.a. oli see kõigest 3 % käibest.

Metsatehnika ja varuosade müük moodustas käibest 2011.a. 13,07 %, 2010.a. oli 15,5 %.

Selles osas oli väike allaminek.

Metsatehnika varuosi impordime siiani põhiliselt Soomest (suurim partner KONEOSAPALVELU OY).

2011.a. algul võitsime järjekordselt mitu riigihanget.

Teedeehituse ja -hooldusega tegelevatele firmadele pakume spetsiaaltehnikat (freesid, multserid jne.) Itaalia firmalt FAE. Esindame tootjatehast kogu Baltikumis.

2011.a. jätkas Sautec AS Hispaanias Costa Blanca piirkonnas kinnisvara vahendustegevuse arendamist. Seoses keerulise olukorraga kinnisvaraturul olime sunnitud panustama projekti käivitamisse täiendavaid resursse. Nüüd 2012.a. alguses on juba tunda ka huvi selles valdkonnas.

Sautec AS jätkas ja jätkab ka edaspidi aktiivselt uute ärisuundade ja koostööpartnerite otsimist Lõuna-Euroopas, peamiselt just Hispaanias. Mõningad läbirääkimised ja projektid on jäänud ootele, seoses Euroopa Liidus asetleidnud raha kriisile ja pankade raskele seisule.

Aktsiaseltsi juhatus koosneb ühest liikmest - juhatajast.

Ettevõttes töötab bilansipäeva seisuga kuus töötajat – kommertsdirektor, tehnikadirektor, pearaamatupidaja, raamatupidaja, 1 müügimees ja 1 peamehaanik.

Neile arvestati palkadeks 2011.a. 87 679 eurot, millest arvestati sotsiaalmaksusid 30 162 eurot.

Haigushüvitusi 2011.a. makstud ei ole.

Juhatuse liikmele on makstud 2011.a. juhatuselise liikme tasu kokku 17996 eurot, ning sellelt on arvestatud sotsiaalmaksu 5939 eurot. Nõukogu liikmetele eraldi tasusid ei ole makstud.

Peamised suhtarvud majandusaasta kohta ja nende arvutamise metoodika:

	2011	2010
Netokäibe juurdekasv (%)	21,86	70,03
Puhasrentaablus (%)	10,44	6,00
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	3,99	3,22
ROA (%)	31,63	19,80
ROE (%)	42,66	30,77
Käibekapitali osatähtsus netokäibes (%)	22,39	20,13
Käibekapitali osatähtsus varas (%)	67,81	66,41
Maksevõimekordaja, kordades	3,02	2,37

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Netokäibe juurdekasv (%)=(2010 netokäive-2009 netokäive)*100/2009 netokäive

Puhasrentaablus (%)=(puhaskasum/müügitulu *100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)=(käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%)=(puhaskasum/varad kokku*100

ROE (%)=(puhaskasum/omakapital kokku*100

Käibekapitali osatähtsus netokäibes (%)=(käibevara-lüh.kohustused)*100/real.netokäive

Käibekapitali osatähtsus varas (%)=(käibevara-lüh.koh.)*100/vara

Maksevõime kordaja, kordades=(käibevara-varud)/lüh.kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	463 339	482 179	2
Finantsinvesteeringud	801	1 106	3
Nõuded ja ettemaksed	277 332	93 612	4,5,6,7
Varud	236 217	207 216	9
Kokku käibevara	977 689	784 113	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	11 568	7
Materiaalne põhivara	102 535	17 956	10
Kokku põhivara	102 535	29 524	
Kokku varad	1 080 224	813 637	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 628	12 166	11
Võlad ja ettemaksed	238 508	231 594	13
Kokku lühiajalised kohustused	245 136	243 760	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	34 287	46 397	11
Kokku pikaajalised kohustused	34 287	46 397	
Kokku kohustused	279 423	290 157	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 200	25 565	14
Kohustuslik reservkapital	54 288	46 235	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	379 715	290 634	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	341 598	161 046	
Kokku omakapital	800 801	523 480	
Kokku kohustused ja omakapital	1 080 224	813 637	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	3 272 084	2 684 941	15
Muud äritulud	64 952	1 843	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 660 028	-2 246 355	
Mitmesugused tegevuskulud	-145 580	-116 542	17
Tööjõukulud	-141 776	-120 257	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-27 165	-25 622	
Muud ärikulud	-6 282	-13 559	19
Ärikasum (kahjum)	356 205	164 449	
Finantstulud ja -kulud	2 382	-3 403	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	358 587	161 046	
Tulumaks	-16 989	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	341 598	161 046	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	356 205	164 449	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	27 165	25 622	10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-40 500	0	16
Muud korrigeerimised	305	-588	19
Kokku korrigeerimised	-13 030	25 034	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-183 720	-30 760	4
Varude muutus	-29 001	44 547	9
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 914	137 528	13
Laekunud intressid	415	0	20
Makstud ettevõtte tulumaks	-16 989	0	
Kokku rahavood äritegevusest	120 794	340 798	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-111 744	-3 789	10
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	40 500	0	10
Laekunud sidusettevõtjate müügist	9 498	0	7,20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-61 746	-3 789	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	41 034	0	10,11
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-58 682	-12 520	11
Makstud intressid	-3 438	-3 508	20
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	-365	0	
Makstud dividendid	-63 912	0	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	172	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-85 363	-15 856	
Kokku rahavood	-26 315	321 153	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	482 179	161 093	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-26 315	321 153	
Valuutakursside muutuste mõju	7 475	-67	20
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	463 339	482 179	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	46 235	290 634	362 434
Aruandeaasta kasum (kahjum)			161 046	161 046
31.12.2010	25 565	46 235	451 680	523 480
Aruandeaasta kasum (kahjum)			341 598	341 598
Makstud dividendid			-63 912	-63 912
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	-365			-365
Muutused reservides		8 053	-8 053	0
31.12.2011	25 200	54 288	721 313	800 801

Bilansipäeva seisuga 31.12.2011 on jaotamata ettevõtte vaba omakapital 721 313,00 EUR (2010: 451 680,00), seega on omanikele võimalik välja maksta dividendidena 569 837 EUR ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 151 476 EUR(21/79).

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SAUTEC AS 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi

Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Sautec AS 2011. aasta raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad AS Sautec finantsnäitajad. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatus arvestus- ja esitusvaluutas

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on Sautec AS arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatavalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on Sautec AS teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2011 on ümber hinnatud Eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja –kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, kuna siin kajastatud aktsiad on noteeritud Tallinna Börsil ja on aktiivselt kaubeldavad, siis on õiglase väärtuse hindamise aluseks võetud aktsia sulgemishind Tallinna Börsil bilansi kuupäeva seisuga. Ümberhindamise kasumid, -kahjumid kajastatakse kasumiaruandes real "Muud äritulud, -kulud".

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis soetusmaksumuse meetodil. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering arvele tema

soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused)

Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi nõudeid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

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

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

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Allahindluse summa kajastatakse kasumiaruande kirjel "Kaubad, toore, materjal, teenused".

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640

EUR. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 EUR kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni varudes ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Kasutusrendile võetud põhivara arvestatakse bilansiväliselt.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate

tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga tagada

ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kulusse.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 5 %
- Muud masinad ja seadmed 30 %
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-40 %

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640,00

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20

Muud masinad ja seadmed	3
Muu inventar, tööriistad ja sisseseade	2

Kuna põhivara grupil "muu inventar, tööriistad ja sisseseade" on amortisatsiooninorm määratud 20-40 % aastas, siis kasulik eluiga on vastavalt ka 2,5-5 aastat.

Keskmine eluiga seega grupil "muu inventar, tööriistad ja sisseseade" on 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 rendimaksete 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 tingimusel 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.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimis põhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast, või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem, kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalisena. Samuti kajastatakse lühiajalisena laenukohustusi, mida laenuandjal on õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Sautec AS aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	11 434	3 416
Arvelduskontod	243 922	478 763
Tähtajalised hoiused	207 983	0
Kokku raha	463 339	482 179

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2009	518	518
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	588	588
31.12.2010	1 106	1 106
Kajastatud õiglasest väärtuses	1 106	1 106
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-305	-305
31.12.2011	801	801
Kajastatud õiglasest väärtuses	801	801

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	257 318	73 775	5
Ostjatelt laekumata arved	257 318	75 833	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-2 058	
Muud nõuded	20 014	19 837	8
Muud nõuded	20 014	19 837	
Kokku nõuded ja ettemaksed	277 332	93 612	

Lisa 5 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	257 318	75 833
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-2 058
Kokku nõuded ostjate vastu	257 318	73 775
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-2 058	-2 058
Lootusetuks tunnistatud nõuded	2 058	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-2 058

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		37 410	17 540
Üksikisiku tulumaks		3 508	2 950
Erisoodustuse tulumaks		136	221
Sotsiaalmaks		6 630	5 352
Kohustuslik kogumispension		261	154
Töötuskindlustusmaksed		691	540
Aktiisimaks		120	
Ettemaksukonto jääk	0		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		48 756	26 757

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	0	11 568
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	0	11 568

2011.a müüdi osalus sidusettevõttes Revalpluss OÜ.

Kahjum finantsinvesteeringu müügist oli -2070,00 EUR, mis on kajastatud kasumiaruandes finantskulude real.

Osalus Revalpluss OÜ-s müüdi hinnaga 9498 EUR.

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tagatisraha riigihankel osalemisel	20 000	20 000		
Muud ettem.tul.per.kulud	14	14		
Kokku muud nõuded	20 014	20 014		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
ostjate ettemaksete käibemaks	19 452	19 452		
Palga ettemaksed	371	371		
Muud ettem.tul.per.kulud	14	14		
Kokku muud nõuded	19 837	19 837		

Lisa 9 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	236 217	207 216
Kokku varud	236 217	207 216

2011.a. inventuuri tulemusel on laost maha kantud varusid 5137 EUR väärtuses, mis on kantud mitmesuguste tegevuskulude kontole.

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	104 467	8 313	10 801	123 581	3 136	126 717
Akumuleeritud kulum	-68 538	-8 098	-7 200	-83 836	-3 091	-86 927
Jääkmaksumus	35 929	215	3 601	39 745	45	39 790
Ostud ja parendused		3 788		3 788		3 788
Amortisatsioonikulu	-22 169	-708	-2 700	-25 577	-45	-25 622
Muud muutused	1		-1			
31.12.2010						
Soetusmaksumus	57 075	3 789	10 801	71 665		71 665
Akumuleeritud kulum	-43 314	-494	-9 901	-53 709		-53 709
Jääkmaksumus	13 761	3 295	900	17 956	0	17 956
Ostud ja parendused	109 887	1 857		111 744		111 744
Amortisatsioonikulu	-24 374	-1 891	-900	-27 165		-27 165
Müügid	0			0		0
31.12.2011						
Soetusmaksumus	126 244	5 646	10 801	142 691		142 691
Akumuleeritud kulum	-26 970	-2 385	-10 801	-40 156		-40 156
Jääkmaksumus	99 274	3 261	0	102 535		102 535

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	40 500	0
Transpordivahendid	40 500	0
Kokku	40 500	0

2011. a. müüdi ära täielikult amortiseerunud 2 sõiduauto.

Kokku summas 40500,00 EUR. Kuna mõlemad autod olid amortiseerunud, siis tekkis põhivara müügitulu 40500,00 EUR, mis on kasumiaruandes kantud muude äritulude reale.

Üks sõiduauto (Audi) oli amortiseerunud juba 2010.a.

Põhivara tabelis 2011 "Müügid" lahter on 0 väärtusega, kuna bilansist mahakantud müüdnud ja amortiseerunud sõiduautode soetusmaksumus on -88110 ja amortisatsioonikulu on +88110.

2011.a. soetati: 1 sõiduauto Volvo kap.rendi korras hinnaga 41034 EUR

1 sõiduauto Audi hinnaga 29353 EUR

1 kastiauto Ford F150 hinnaga 39500 EUR

Kokku: 109887 EUR

s.h. kap.rendiga 41034

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Sõiduauto Honda Danske Bank	7 679	1 611	6 068	
Sõiduauto Volvo SEB	32 553	4 333	28 220	
Laotõstuk Nissan SEB	683	683	0	
Kapitalirendikohustused kokku	40 915	6 627	34 288	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Sõiduautod (3 tk) Danske bank	55 904	10 190	45 714	
Laotõstuk SEB Liising	2 659	1 976	683	
Kapitalirendikohustused kokku	58 563	12 166	46 397	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	34 536	14 661
Kokku	34 536	14 661

Kapitalirendikohustused:

Sõiduautod:

1.Honda CRV tagasimaksetähtaeg on 15.02.2013 intressiga 5,6% aastas

2.Volvo XC60 tagasimaksetähtaeg on 15.04.2016 intressiga 6 kuu EURIBOR+2,7% aastas

Laotõstuk:

Nissan tagasimaksetähtaeg 24.04.2012 intressiga 5,45 % aastas.

Kuna 2011. müüdi maha 2 sõiduautot, siis lõpetati ka kaks kapitalirendi lepingut.

2011.a. sõlmiti 1 uus kap.rendi leping sõiduauto Volvo ostmiseks (41034 EUR)

Lisa 12 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	33 182	37 784

Kasutusrendikulu 2011.a. 33182,00 EUR koosneb:

sõiduautode kasutusrent 9020,00 EUR

kontori, laoruumi rent 24162,00 EUR

Kasutusrendikulu 2010.a. 37784,00 EUR koosneb:

sõiduautode kasutusrent 12015,00 EUR

kontori, laoruumi rent 25769,00 EUR

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	181 857	84 713	
Võlad töövõtjatele	5 379	0	
Maksuvõlad	48 756	26 757	6
Muud võlad	2 516	1 411	
Muud viitvõlad	1 301	1 411	
Juhatuse liikme tasud	1 215	0	
Saadud ettemaksed	0	116 713	
Saadud ettemaksed EU-st VAT 0%	0	2 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	238 508	231 594	

Kirje "muud võlad" all on kajastatud arveldused aruandvate isikutega.

Lisa 14 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	25 200	25 565
Aktsiate arv (tk)	4 000	4 000
Aktsiate nimiväärtus	6.30	100

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 147 681	2 567 250
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	102 645	91 507
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 250 326	2 658 757
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	21 758	3 534
Šveits	0	22 650
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	21 758	26 184
Kokku müügitulu	3 272 084	2 684 941
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsatehnika varuosade müük	427 557	415 716
Doppstadti masinate müük	211 097	75 251
Ehitustehnika ja varuosade müük	156 822	163 236
Kaevandustehnika ja varuosade müük	1 670 243	1 880 237
FAE teetöö masinad ja varuosad	74 976	75 255
Remonditeenused ja muud	718 702	74 754
Plarad tööriistade müük	12 687	492
Kokku müügitulu	3 272 084	2 684 941

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	40 500	0
Kasum valuutakursi muutustest	0	1
Trahvid, viivised ja hüvitised	24 450	1 254
Müügiks soetatud akts.ümberrhind.kasum	0	588
Muud	2	0
Kokku muud äritulud	64 952	1 843

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Üür ja rent	33 182	37 784	12
Energia	16 193	10 779	
Elektrienergia	2 753	2 767	
Kütus	13 440	8 012	
Mitmesugused bürookulud	12 571	12 511	
Lähetuskulud	20 342	18 753	
Koolituskulud	136	0	
Riiklikud ja kohalikud maksud	199	0	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	2 058	5
Veokulud	9 202	4 611	
Kindlustuskulud	5 126	5 280	
Remonditöökoja kulud, väikevahendid	7 329	6 236	
Garantiikulud	13 929	5 043	
Auto kasutamine normi piires	1 536	1 421	
Põhivara remondi ja hoolduskulud	12 430	4 496	
Kaupade mahakandmine laost	5 137	0	
Muud	8 268	7 570	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	145 580	116 542	

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	105 675	89 550
Sotsiaalmaksud	36 101	30 581
Haigushüvitised	0	127
Kokku tööjõukulud	141 776	120 258
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	6

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	333
Trahvid, viivised ja hüvitised	28	7 870
Müügiks soetatud akts.ümberhind.kahjum	305	0
Sots.maks erisoodustuselt	2 566	2 563
Erisood.tulumaks	1 633	1 631
Erisood.käibemaks	1 024	1 022
Tulumaks annetustelt	0	85
Tollimaks	329	4
Pakendiaktsiis	389	0
Tulumaks muu	3	0
Muud	5	51
Kokku muud ärikulud	6 282	13 559

"Tulumaks muu" all on kajastatud maksuametile makstud intresside pealt arvestatud tulumaks.

"Trahvid, viivised ja hüvitised" all on kajastatud:

viivised arvetelt 15 EUR

maksuintressid 13 EUR

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-2 070	0
Intressitulud	415	172
Muud intressitulud	415	172
Intressikulud	-3 438	-3 508
Intressikulu kapitalirendilt	-3 438	-3 508
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	7 475	-66
Kokku finantstulud ja -kulud	2 382	-3 402

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	3 868	2 577
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		3 458

	2011	2010	
	Ostud	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	49 150	6 740	36

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	17 996	16 106

Sautec AS rendib kontori- ja laopinda juhatuse liikmega seotud ettevõttelt Sautec Real Estate OÜ. Tehingutes seotud osapooltega ei ole kasutatud turuhinnast erinevaid hindu.

Sautec AS on müünud ja ostnud kaupu juhatuse pereliikmega seotud ettevõttelt Reckholm OÜ-lt. Samas ei ole kasutatud turuhinnast erinevaid hindu.

2011.a. koosnes tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasu juhatuse liikme tasust 17 996 EUR

Aruande allkirjad

SAUTEC AS (registrikood: 10112390) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

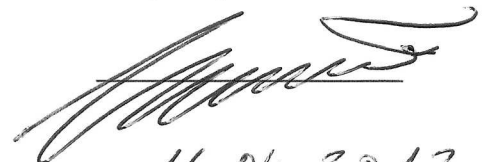
Allkirjastaja nimi

Harri Ummik

Allkirjastaja roll

Juhatuse liige

Kuupäev ja allkiri



16.04.2012

HARRI UMMIK

Aruande elektroonilised kinnitused

SAUTEC AS (registrikood: 10112390) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Anu Ummik	Sisestaja	16.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

SAUTEC AS aktsionäridele

Oleme auditeerinud SAUTEC AS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, on 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 SAUTEC AS finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Katrin Kaasik

Vandeaudiitori number 111

AMC Finantsid Audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 100

Tehnika 55 /Roopa 23 Tallinn 10136

03.05.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

SAUTEC AS (registrikood: 10112390) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN KAASIK	Vandeaudiitor	03.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	379 715
Aruandeaasta kasum (kahjum)	341 598
Kokku	721 313
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	150 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	571 313
Kokku	721 313

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	379 715
Aruandeaasta kasum (kahjum)	341 598
Kokku	721 313
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	150 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	571 313
Kokku	721 313

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaevandus- ja ehitusmasinate hulgimüük	46631	1827065	55.84%	Jah
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	1432332	43.77%	Ei
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	12687	0.39%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6709670
Faks	+372 6709706
Mobiiltelefon	+372 5090450
E-posti aadress	info@sautec.ee
Veebilehe aadress	www.sautec.ee