

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing "VILKEST"

registrikood: 10125524

küla: Laeva küla

vald: Laeva vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 60608

telefon: +372 7498235

faks: +372 7498235

e-posti aadress: vilkest@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Varud	11
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	13
Lisa 10 Bioloogilised varad	14
Lisa 11 Kapitalirent	15
Lisa 12 Kasutusrent	15
Lisa 13 Laenukohustused	16
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 15 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 16 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 17 Osakapital	17
Lisa 18 Müügitulu	18
Lisa 19 Muud äritulud	18
Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 22 Tööjõukulud	19
Lisa 23 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 24 Seotud osapooled	19
Lisa 25 Sündmused pärast bilansipäeva	20

Tegevusaruanne

Vilkest OÜ põhitegevusalaks 2011.aastal olid jätkuvalt metsa majandamisega seotud tegevused - metsa ülestöötamine, kokkuvedu, transport ja metsamaterjali ost-müük.

Aasta esimene pool oli suhteliselt edukas kuid teisel poolel tekkis väike langus materjali nõudluse osas, samuti hakkasid langema materjali hinnad.

2012.aastal on hindade langus vähesel määral jätkunud, samas raiemahud eriti vähenenud ei ole.

Seisuga 31.12.2011.a. on Vilkest OÜ omanduses 1024,45 ha metsamaad. 2011.aastal soetati kasvavat metsa ja maad kokku 262 160 euro eest ja müüdi 36 778 euro eest.

Masinaid ja seadmeid soetati 104 239 euro väärtuses ja ettemakseid tehti 15 743 euro eest.

2012.aastal plaanib ettevõtte jätkata samadel põhitegevusaladel. Järgnevalt on toodud ära peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise metoodika:

Olulisemad finantssuhtarvud:

Suhtarv	Arvestusmetoodika	2011.a.	2010.a.
Maksevõime üldine tase	Käibevara / lühiajalised kohustused	1,34	1,47
Nõuete laekumise välde päevades	Nõuded ostjale / müügitulu * päevi perioodis	38,50	31,27
Varade tootlus	Müügitulu / varad kokku	1,22	1,29
Müügikate (%)	(Müügitulu - müüdüd kaupade kulu) / müügitulu	32,30	29,87

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	146 238	141 044	2
Nõuded ja ettemaksed	389 607	420 019	3
Varud	99 221	63 773	7
Bioloogilised varad	95 537	91 339	10
Kokku käibevara	730 603	716 175	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	1 550	3
Kinnisvarainvesteeringud	7 618	8 539	8
Materiaalne põhivara	733 228	840 499	9
Bioloogilised varad	1 005 647	781 334	10
Kokku põhivara	1 746 493	1 631 922	
Kokku varad	2 477 096	2 348 097	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	275 537	265 111	13
Võlad ja ettemaksed	268 929	221 056	14
Kokku lühiajalised kohustused	544 466	486 167	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	159 215	259 923	13
Kokku pikaajalised kohustused	159 215	259 923	
Kokku kohustused	703 681	746 090	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 390	6 391	17
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 594 978	1 388 666	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	171 408	206 311	
Kokku omakapital	1 773 415	1 602 007	
Kokku kohustused ja omakapital	2 477 096	2 348 097	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	3 010 435	3 029 289	18
Muud äritulud	81 354	40 232	19
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	10 181	83 913	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 037 938	-2 124 477	20
Mitmesugused tegevuskulud	-148 171	-192 446	21
Tööjõukulud	-496 543	-418 268	22
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-234 812	-207 708	8;9
Muud ärikulud	-372	-100	
Ärikasum (kahjum)	184 134	210 435	
Finantstulud ja -kulud	-12 726	-4 124	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	171 408	206 311	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	171 408	206 311	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	184 134	210 435	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	234 812	207 708	8;9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 639	-2 720	9
Muud korrigeerimised	-15 741	-49 720	
Kokku korrigeerimised	216 432	155 268	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-44 341	-8 796	3
Varude muutus	-35 448	-22 960	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	47 874	104 789	14
Makstud intressid	-17 848	-15 366	23
Kokku rahavood äritegevusest	350 803	423 370	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-51 743	-207 299	9
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	9 761	73 387	9
Tasutud bioloogilise vara soetamisel	-240 090	-56 323	10
Laekunud bioloogilise vara müügist	27 326	19 218	10
Antud laenud	-214 023	-540 053	3
Antud laenude tagasimaksed	290 335	417 355	3
Laekunud intressid	5 111	11 270	23
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-173 323	-282 445	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	367 823	354 710	13
Saadud laenude tagasimaksed	-372 168	-261 193	13
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-152 629	-120 137	11
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-15 312	-3 336	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-172 286	-29 956	
Kokku rahavood	5 194	110 969	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	141 044	30 075	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 194	110 969	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	146 238	141 044	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	6 391	639	1 388 666	1 395 696
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	206 311	206 311
31.12.2010	6 391	639	1 594 977	1 602 007
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	171 408	171 408
Muutused muudest omanike sissemaksetest	-1	0	1	0
31.12.2011	6 390	639	1 766 386	1 773 415

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vilkest OÜ 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Vilkest OÜ kasutab kasumiaruande skeemi nr.1

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Vilkest seisuga 1. jaanuar 2011 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

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja korral eraldi. Kui nõuete tagasisaamine on lootusetu, kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena. Muud nõuded kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Muud nõuded - kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Kõiki muid nõudeid kajastatakse järjepidevalt nõude arvelevõtmisest kuni selle realiseerimiseni õiglasel väärtuses.

Varud

Varudena kajastatud müügiks ostetud kaup võetakse algselt arvele soetusmaksumuses. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Bioloogilised varad

Bioloogilise vara hindamine toimub nende õiglasel väärtuses RTJ 7 alusel. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks võetud vara turuväärtus bilansipäeval, samuti vara turustamisega kaasnevad transpordi- ja muud kulutused. Kui vara on soetatud vahetult enne bilansipäeva, on õiglase väärtuse määramisel lähtutud vara soetusmaksumusest. Metsakinnistutega seotud maa kajastatakse materiaalse põhivarana.

Käibevarana võetakse arvele metsa tagavara tema õiglasel väärtuses, mis on lubatud raiuda metsateatise järgi lähema 12 kuu jooksul ja mis kavatakse realiseerida ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus. Ülejäänud metsa tagavara kajastatakse põhivarana ja hinnatakse ümber õiglasel väärtusesse bilansipäeva seisuga olenevalt metsa väärtuse kasvust ja langusest. Bioloogilise vara õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjetel.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte, mida ettevõtte hoiab renditulu või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses. Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikult allahinnatud väärtuse langusest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Hilisemad kulutused kajastatakse aruande perioodil kuludes. Kinnisvarainvesteeringu kajastamine bilansis lõpetatakse objekti võõrandamise või kasutusest eemaldamise korral, kui varast ei teki eeldatavasti tulevast majanduslikku kasu. Tekkinud kasum või kahjum kajastatakse lõpetamise perioodi kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle aasta ja maksumusega alates 1 278 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle aasta, kuid soetusmaksumus on alla 1 278 eurot, kantakse soetamisel 100 % -liselt kulusse.

Materiaalne põhivara on algselt võetud arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset meetodit.

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1 278**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	12,5 aastat
Masinad ja seadmed	3-10 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. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooni perioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimakseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Kohustused, mille maksetähtaeg on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena. Materiaalselt fikseeritavad teada olevad kohustused on kajastatud bilansis.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt. Alates 01.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksusüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Vilkest OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- eespool loetletud isikute lähikondseid ja nendega seotuid ettevõtteid

Tulud

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	376	517
Arvelduskontod	145 862	140 527
Kokku raha	146 238	141 044

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	317 568	259 547	4
Ostjatelt laekumata arved	356 581	298 560	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-39 013	-39 013	
Muud nõuded	58 107	142 990	6
Laenunõuded	56 464	132 777	
Intressinõuded	67	56	
Muud nõuded	1 576	10 157	
Ettemaksed	13 932	19 032	
Kokku nõuded ja ettemaksed	389 607	421 569	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	356 581	298 560
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-39 013	-39 013
Kokku nõuded ostjate vastu	317 568	259 547
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-39 013	-38 428
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	38 428
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-39 013
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-39 013	-39 013

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	22 826	7 997
Üksikisiku tulumaks	10 541	7 648
Sotsiaalmaks	20 024	15 178
Kohustuslik kogumispension	650	495
Töötuskindlustusmaksed	2 475	1 881
Intress	219	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	56 735	33 199

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	56 464	56 464	0	0
Intressinõuded	67	67	0	0
Muud nõuded	1 576	1 576	0	0
Kokku muud nõuded	58 107	58 107	0	0

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	132 777	132 777	0	0
Intressinõuded	56	56	0	0
Muud nõuded	10 157	8 607	1 550	0
Kokku muud nõuded	142 990	141 440	1 550	0

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	99 221	63 773
Kokku varud	99 221	63 773

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	639	11 504	12 143
Akumuleeritud kulum		-2 684	-2 684
Jääkmaksumus	639	8 820	9 459
Amortisatsioonikulu	0	-920	-920
31.12.2010			
Soetusmaksumus	639	11 504	12 143
Akumuleeritud kulum	0	-3 604	-3 604
Jääkmaksumus	639	7 900	8 539
Amortisatsioonikulu	0	-921	-921
31.12.2011			
Soetusmaksumus	639	11 504	12 143
Akumuleeritud kulum	0	-4 525	-4 525
Jääkmaksumus	639	6 979	7 618

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009								
Soetusmaksumus	228 423	85 849	559 822	873 691	1 433 513	3 835	3 835	1 751 620
Akumuleeritud kulum	0	-19 917	-240 744	-623 221	-863 965			-883 882
Jääkmaksumus	228 423	65 932	319 078	250 470	569 548	3 835	3 835	867 738
Ostud ja parendused	11 110	0	136 089	57 000	193 089	49 851	49 851	254 050
Amortisatsioonikulu	0	-6 868	-108 949	-90 970	-199 919	0	0	-206 787
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	0	0	0	-3 835	-3 835	-3 835
Müügid	-20 432	0	-50 235	0	-50 235	0	0	-70 667
31.12.2010								
Soetusmaksumus	219 101	85 849	645 676	930 691	1 576 367	49 851	49 851	1 931 168
Akumuleeritud kulum	0	-26 785	-349 693	-714 191	-1 063 884	0	0	-1 090 669
Jääkmaksumus	219 101	59 064	295 983	216 500	512 483	49 851	49 851	840 499
Ostud ja parendused	22 070	0	7 005	88 925	95 930	15 743	15 743	133 743
Amortisatsioonikulu	0	-1 185	-119 677	-113 030	-232 707	0	0	-233 892
Müügid	-7 122	0	0	0	0	0	0	-7 122
Ümberklassifitseerimised	0	0	0	8 309	8 309	-8 309	-8 309	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	0	0	8 309	8 309	-8 309	-8 309	0
31.12.2011								
Soetusmaksumus	234 049	85 849	652 681	1 022 013	1 674 694	57 285	57 285	2 051 877
Akumuleeritud kulum	0	-27 970	-469 370	-821 309	-1 290 679	0	0	-1 318 649
Jääkmaksumus	234 049	57 879	183 311	200 704	384 015	57 285	57 285	733 228

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Maa	9 761	23 936
Masinad ja seadmed	0	49 105
Transpordivahendid	0	49 105
Kokku	9 761	73 041

2011.a on maha kantud põhivara soetusmaksumuses 5912 eurot jääkväärtusega 0 eurot. 2010.a. mahakandmisi pole toimunud.

Lisa 10 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevara		Kokku
	Mets	
31.12.2009	92 990	92 990
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	7 120	7 120
Soetused	3 484	3 484
Müügid	0	
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	-12 255	-12 255
31.12.2010	91 339	91 339
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-6 204	-6 204
Soetused	36 943	36 943
Müügid	0	
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	-26 541	-26 541
31.12.2011	95 537	95 537
Põhivara		Kokku
	Mets	
31.12.2009	658 666	658 666
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	83 265	83 265
Soetused	52 839	52 839
Müügid	-12 372	-12 372
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	-1 064	-1 064
31.12.2010	781 334	781 334
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	76 677	76 677
Soetused	203 147	203 147
Müügid	-29 656	-29 656
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	-25 855	-25 855
31.12.2011	1 005 647	1 005 647

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising AS	760	760	0	0	10,244	EUR	2012
Swedbank Liising AS	46 335	46 335	0	0	3,088	EUR	2012
Swedbank Liising AS	24 080	24 080	0	0	2,607	EUR	2012
Swedbank Liising AS	10 072	7 479	2 593	0	5,900	EUR	2013
Swedbank Liising AS	21 710	13 458	8 252	0	2,947	EUR	2013
Swedbank Liising AS	21 710	13 458	8 252	0	2,947	EUR	2013
Swedbank Liising AS	10 740	10 740	0	0	5,814	EUR	2012
Swedbank Liising AS	32 953	11 557	21 396	0	4,727	EUR	2014
Pohjola Finance Estonia AS	58 007	15 820	42 187	0	2,100	EUR	2015
Kapitalirendikohustused kokku	226 367	143 687	82 680	0			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising AS	2 137	1 377	760	0	10,101	EUR	2012
Swedbank Liising AS	94 126	47 790	46 336	0	2,341	EUR	2012
Swedbank Liising AS	46 721	22 641	24 080	0	2,445	EUR	2012
Swedbank Liising AS	17 124	7 052	10 072	0	5,900	EUR	2013
Swedbank Liising AS	34 343	12 633	21 710	0	2,337	EUR	2013
Swedbank Liising AS	34 343	12 633	21 710	0	2,337	EUR	2013
Swedbank Liising AS	1 115	1 115	0	0	5,101	EUR	2011
Swedbank Liising AS	2 082	2 082	0	0	4,989	EUR	2011
Swedbank Liising AS	20 957	10 217	10 740	0	5,101	EUR	2012
Swedbank Liising AS	44 048	11 095	32 953	0	4,088	EUR	2014
Kapitalirendikohustused kokku	296 996	128 635	168 361	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	280 043	512 483
Kokku	280 043	512 483

Lisa 12 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	45 994	42 573
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	18 843	31 993
1-5 aasta jooksul	59 851	38 430

Lisa 13 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen eraisikult	8 798	8 798			0	EUR	2012	
Tähtajaline laen Swedbank AS	120 000	120 000			2,8	EUR	2012	
Lühiajalised laenud kokku	128 798	128 798						
Kapitalirendikohustused kokku	226 367	143 687	82 680	0				11
Muud laenukohustused								
Võlg Eesti Vabariigile	79 587	3 052	15 255	61 280	5,0	EUR	2030-2050	
Muud laenukohustused kokku	79 587	3 052	15 255	61 280				
Laenukohustused kokku	434 752	275 537	97 935	61 280				
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen eraisikult	16 297	16 297			0	EEK	2011	
Lühiajaline laen äriühingult	8 194	8 194			0	EEK	2011	
Tähtajaline laen Swedbank AS	108 649	108 649			2,8	EUR	2011	
Lühiajalised laenud kokku	133 140	133 140						
Kapitalirendikohustused kokku	296 996	128 635	168 361	0				11
Muud laenukohustused								
Võlg Eesti Vabariigile	94 898	3 336	16 682	74 880	5	EEK	2030-2050	
Muud laenukohustused kokku	94 898	3 336	16 682	74 880				
Laenukohustused kokku	525 034	265 111	185 043	74 880				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2011	31.12.2010
Maa	173 552	177 168
Ehitised	52 136	59 064
Kokku	225 688	236 232

Vilkest OÜ poolt on panditud järgmine ettevõtte vara:

1. Vilkest OÜ kõik kohustused, mis tulenevad AS SEB Pank ja Vilkest OÜ vahel sõlmitud ja tulevikus sõlmitavatest lepingutest on tagatud ühishüpoteegiga kuuele kinnistule summas 207 713 eurot.
2. Vilkest OÜ kõik kohustused, mis tulenevad AS Metsäforest Eesti ja Vilkest OÜ vahel sõlmitud ja tulevikus sõlmitavatest lepingutest on tagatud ühishüpoteegiga viiele kinnistule summas 83 085 eurot.
3. Vilkest OÜ kõik kohustused, mis tulenevad AS Swedbank ja Vilkest OÜ vahel sõlmitud ja tulevikus sõlmitavatest lepingutest on tagatud ühishüpoteegiga kuuekümnale kuuele kinnistule summas 255 647 eurot.

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	168 001	152 218	
Võlad töövõtjatele	44 193	35 639	15
Maksuvõlad	56 735	33 199	5
Kokku võlad ja ettemaksed	268 929	221 056	

Lisa 15 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Palgad töövõtjatele	23 368	18 208
Puhkusereserv	20 825	17 431
Kokku võlad töövõtjatele	44 193	35 639

Lisa 16 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 395 445	1 260 033
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	370 941	334 945
Kokku tingimuslikud kohustused	1 766 386	1 594 978

Lisa 17 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	6 390	6 391
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus 3195 eurot. 2011.a. on osakapital üle viidud eurodesse.		

Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 997 486	3 008 893
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	12 949	20 396
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 010 435	3 029 289
Kokku müügitulu	3 010 435	3 029 289
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsamaterjali müük	1 182 285	1 500 351
Kompleksteenused	741 645	460 588
Transportteenused	860 657	895 385
Kaupade müük	155 192	119 548
Teenused	70 656	53 417
Kokku müügitulu	3 010 435	3 029 289

Lisa 19 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	2 639	2 720
Muud	78 715	37 512
Kokku muud äritulud	81 354	40 232

Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	663 086	507 658
Varuosad	251 708	224 882
Ostetud teenused	438 198	444 812
Metsamaterjal	684 946	947 125
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 037 938	2 124 477

Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Lähetuskulud	3 783	10 947
Riiklikud ja kohalikud maksud	6 801	6 952
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	199	41 214
Remondikulu	3 415	948
Kasutusrent	45 994	42 573
Metsaga seotud tegevuskulud	17 245	27 821
Ostetud teenus	38 388	26 675
Muud	32 346	35 316
Kokku mitmesugused tegevuskulud	148 171	192 446

Lisa 22 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	370 543	312 260
Sotsiaalmaksud	126 000	106 008
Kokku tööjõukulud	496 543	418 268
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	30	28

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	5 123	11 243
Intressitulu laenudelt	5 123	11 243
Intressikulud	-17 849	-15 367
Intressikulu laenudelt	-8 707	-1 820
Intressikulu kapitalirendilt	-9 142	-13 547
Kokku finantstulud ja -kulud	-12 726	-4 124

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 804	17 951

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	118 970	89 135	55 071	25 477

2010.a. on kantud ebatõenäoliseks laekuvaid arveid summas 39 013 eurot mis jätkuvalt 2011.a. on kajastatud ebatõenäoliselt laekuva nõudena. 2012.a. on võimalus arved tasaarveldada.

Juhatuse liikmed töötavad ettevõttes töölepingutega ja juhatuse liikme tasu ega muid soodustusi saanud ei ole.

Lisa 25 Sündmused pärast bilansipäeva

Maksuhaldur algatas 2011.a. ettevõtte majandustegevuse kontrolli. Aastaruande koostamise ajaks ei ole kontrolli tulemused veel kinnitatud ning OÜ-le Vilkest maksuotsust esitatud.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing "VILKEST" (registrikood: 10125524) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR ORDNING	Juhatuse liige	23.04.2012
ARVI PETTAI	Juhatuse liige	23.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

osaühing "VILKEST" osanikele

Oleme auditeerinud osaühing "VILKEST" 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, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 20 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 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 osaühing "VILKEST" finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Vilja Kübar

Vandeaudiitori number 276

Audiitorbüroo Fides OÜ

Auditorettevõtja tegevusloa number 234

Vanemuise 21a, Tartu 51014

23.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing "VILKEST" (registrikood: 10125524) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJA KÜBAR	Vandeaudiitor	23.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 594 978
Aruandeaasta kasum (kahjum)	171 408
Kokku	1 766 386
Jaotamine	
Dividendideks	300 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 466 386
Kokku	1 766 386

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	1182286	39.27%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	847708	28.16%	Ei
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	801942	26.64%	Ei
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	155192	5.16%	Ei
Küttepude tootmine	02202	23307	0.77%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arvi Pettai	36702142753	Eesti	3195 EUR
Ivar Ordning	35808092743		3195 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7498235
Faks	+372 7498235
E-posti aadress	vilkest@hot.ee