

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Aktsiaselts SILBET

registrikood: 10160153

tänava/talu nimi, Ahtme mnt 117

maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 31027

telefon: +372 3366100

faks: +372 3366101

e-posti aadress: silbet@silbet.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 9 Ettemaksed	12
Lisa 10 Varud	12
Lisa 11 Müügioteel põhivara	13
Lisa 12 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 13 Materiaalne põhivara	14
Lisa 14 Kapitalirent	15
Lisa 15 Kasutusrent	15
Lisa 16 Laenukohustused	16
Lisa 17 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 18 Müügitulu	17
Lisa 19 Muud äritulud	17
Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 21 Tööjõukulud	18
Lisa 22 Muud ärikulud	18
Lisa 23 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 24 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

ASi Silbet põhitegevusalaks on ehitusliiva ning remondi- ja ehitusmaterjalide realiseerimine.

Ettevõttes toimib jätkuvalt standarditele ISO 9001 ja ISO 14001 vastav kvaliteedi- ja keskkonnajuhtimissüsteem.

Tegeleti töötajate kvalifikatsiooni tõstmisega.

2012. a tegeletakse uute turustusvõimaluste otsimisega, osaletakse ehitusmaterjalide pakkumistega ehituskonkurssidel

Peamised finantsarvud majandusaasta kohta:

(**arvestatud ilma OÜ Silbeti Plokiga seotud ebatõenäoliselt laekuvade arvedeta)

müügitulu langus	24,3%
puhaskasumi kasv**	452%
puhasrentaablus**	10%
lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,5
ROE**	6,1%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	321 243	506 053	2
Nõuded ja ettemaksed	996 220	2 672 976	3
Varud	296 097	488 878	10
Müügiootel põhivara	869 805	919 321	11
Kokku käibevara	2 483 365	4 587 228	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	283 572	285 077	6
Kinnisvarainvesteeringud	302 804	319 110	12
Materiaalne põhivara	1 715 450	1 758 339	13
Kokku põhivara	2 301 826	2 362 526	
Kokku varad	4 785 191	6 949 754	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	101 189	16
Võlad ja ettemaksed	756 918	515 512	17
Kokku lühiajalised kohustused	756 918	616 701	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	460 164	16
Kokku pikaajalised kohustused	0	460 164	
Kokku kohustused	756 918	1 076 865	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	206 397	206 435	
Kohustuslik reservkapital	41 223	41 223	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 625 268	5 556 376	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 844 615	68 855	
Kokku omakapital	4 028 273	5 872 889	
Kokku kohustused ja omakapital	4 785 191	6 949 754	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	3 776 633	4 989 356	18
Muud äritulud	546 622	154 697	19
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 870 761	-3 767 713	20
Mitmesugused tegevuskulud	-74 824	-85 566	
Tööjõukulud	-669 650	-523 599	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-221 750	-223 847	
Muud ärikulud	-2 309 314	-477 893	22
Ärikasum (kahjum)	-1 823 044	65 435	
Finantstulud ja -kulud	-21 571	3 420	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 844 615	68 855	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 844 615	68 855	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 823 044	65 435	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	221 750	223 847	
Muud korrigeerimised	-142 728	-15 111	
Kokku korrigeerimised	79 022	208 736	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 726 272	1 015 701	
Varude muutus	192 781	-75 136	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	241 406	-14 129	
Laekunud intressid	3 134	0	
Makstud intressid	-19 837	0	
Kokku rahavood äritegevusest	399 734	1 200 607	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-165 157	-59 817	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	141 966	15 111	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-51 129	
Antud laenud	-44 558	-1 382 409	
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	376 534	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-67 749	-1 101 710	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	44 558	543 249	
Saadud laenude tagasimaksed	-561 353	-319 560	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-233 803	
Makstud intressid	0	3 184	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-516 795	-6 930	
Kokku rahavood	-184 810	91 967	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	506 053	414 086	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-184 810	91 967	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	321 243	506 053	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	206 435	41 223	5 556 376	5 804 034
Aruandeaasta kasum (kahjum)			68 855	68 855
31.12.2010	206 435	41 223	5 625 231	5 872 889
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 844 616	-1 844 616
Muud muutused omakapitalis	-38		38	0
31.12.2011	206 397	41 223	3 780 653	4 028 273

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i Silbet 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad raamatupidamise Toimkonna juhendid.

31.12.2011 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Silbet finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

AS Silbet kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

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

Finantsinvesteeringud

Pikaajalise finantsinvesteeringuid, välja arvatud pikaajalisi finantsinvesteeringuid sidusettevõtjate osadesse, kajastatakse soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtjate osad on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt soetusmaksumuses kajastatud alginvesteeringut on korrigeeritud sidusettevõtjate kasumi/kahjumi ning sidusettevõtjatelt saadud dividendidega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse AS Silbet tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalise nõudeid. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksuvõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuteks loetakse kinnisvaraobjekte, mida hoitakse renditulu teenimise eesmärgil. Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Olemasoleva ehitise amortisatsiooninormiks on määratud 4% aastas.

Maa ei amortiseeru.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 400 EUR, kajastatakse vara kasutuselevõtmise hetkel 100%-lt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventsri üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Maa ei amortiseeru.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	25-50 aastat
Transpordivahendid	5 aastat
Arvutid ja arvutisüsteemid	3-5 aastat
Muud masinad ja seadmed	5-10 aastat

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud kohustuse eest makstava tasu õiglane väärtus.

Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

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 ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse osutamises kajastatakse teenuse osutamisel.

Kohustuslik reservkapital

AS Silbet reservkapital moodustab 10% omakapitalist.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit, investeerimis- ja finanseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	3 657	1 613
Arvelduskontod	317 586	504 440
Kokku raha	321 243	506 053

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	939 462	389 328
Ostjatelt laekumata arved	939 462	433 861
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-44 533
Muud nõuded	44 741	23 718
Laenunõuded	44 741	23 718
Ettemaksed	12 017	5 329
nõuded tütaretevõttele	0	2 254 601
ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Kokku nõuded ja ettemaksed	996 220	2 672 976

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	939 462	433 861
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-44 533
Kokku nõuded ostjate vastu	939 462	389 328
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-44 533	-50 545
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	44 533	6 012
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-44 533

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	93 366	26 578
Üksikisiku tulumaks	16 878	9 907
Sotsiaalmaks	33 905	21 440
Kohustuslik kogumispension	656	308
Töötuskindlustusmaksed	3 960	2 502
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	148 765	60 735

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	37 159	38 664
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	246 413	246 413
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	283 572	285 077

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
P-7552.15	OOO DI	Venemaa	puidutöötlemine	92	92
25307461	DF UKRSILBET	Ukraina	kivide töötlemine	100	100
10928016	OÜ SILBET KAUBAHOOV	Eesti	ehitusmaterjalide müük	67	67

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2011
OOO DI	24 725			24 725
DF UKRSILBET	11 383	-1 505		9 878
OÜ SILBET KAUBAHOOV	2 556			2 556
Kokku	38 664	-1 505		37 159

OOO DI ja OÜ Silbeti Kaubahoov on likvideerimisel, OÜ SILBETI PLOKK pankrot.

Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11482214	OÜ AHTME SOOJUS	Eesti	maagaasi ülekande ja jaotus	50	50
10127888	OÜ TORSITILLA	Eesti	likvideerimisel	50	50
10486699	OÜ SILBOR	Eesti	likvideerimisel	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2011
OÜ AHTME SOOJUS	243 446	2 864	-2 864	243 446
OÜ TORSITILLA	2 846			2 846
OÜ SILBOR	121			121
Kokku	246 413	2 864	-2 864	246 413

OÜ Torsitilla ja OÜ Silbor on likvideerimisel.

Lisa 9 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	10 320	10 320		
Muud makstud ettemaksed	1 697		1 697	
Kokku ettemaksed	12 017	10 320	1 697	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	2 208	2 208		
Muud makstud ettemaksed	3 121	1 424		1 697
Kokku ettemaksed	5 329	3 632		1 697

Lisa 10 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	4 183	5 634
Müügiks ostetud kaubad	291 914	483 244
Kokku varud	296 097	488 878

Lisa 11 Müügiotel põhivara (eurodes)

31.12.2009	1 352 256
Ümberklassifitseerimised	-432 935
31.12.2010	919 321
31.12.2010	919 321
Müügid	-49 516
31.12.2011	869 805

Lisa 12 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	32 350	407 638	439 988
Akumuleeritud kulum		-104 572	-104 572
Jääkmaksumus	32 350	303 066	335 416
Amortisatsioonikulu		-16 306	-16 306
31.12.2010			
Soetusmaksumus	32 350	407 638	439 988
Akumuleeritud kulum		-120 878	-120 878
Jääkmaksumus	32 350	286 760	319 110
Amortisatsioonikulu		-16 306	-16 306
31.12.2011			
Soetusmaksumus	32 350	407 638	439 988
Akumuleeritud kulum		-137 184	-137 184
Jääkmaksumus	32 350	270 454	302 804

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	38 936	44 477

Lisa 13 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										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	
31.12.2009										
Soetusmaksumus	86 343	1 014 926	720 613	74 894	567 174	1 362 681	13 482	683 997	683 997	3 161 429
Akumuleeritud kulum		-395 528	-444 861	-24 798	-378 287	-847 946	-11 892			-1 255 366
Jääkmaksumus	86 343	619 398	275 752	50 096	188 887	514 735	1 590	683 997	683 997	1 906 063
Ostud ja parendused			30 850	544	25 729	57 123	2 693			59 816
Muud ostud ja parendused			30 850	544	25 729	57 123	2 693			59 816
Amortisatsioonikulu		-18 549	-97 820	-33 906	-8 757	-140 483	-1 375			-160 407
Müügid			-15 111			-15 111				-15 111
Ümberklassifitseerimised		1	1	-10 850	10 850	1	1	0	0	3
Muud ümberklassifitseerimised		1	1	-10 850	10 850	1	1	0	0	3
Muud muutused		-18 026	-358	-3 408	-10 233	-13 999				-32 025
31.12.2010										
Soetusmaksumus	86 343	996 900	735 994	61 180	593 520	1 390 694	16 176	683 997	683 997	3 174 110
Akumuleeritud kulum		-414 076	-542 680	-58 704	-387 044	-988 428	-13 267			-1 415 771
Jääkmaksumus	86 343	582 824	193 314	2 476	206 476	402 266	2 909	683 997	683 997	1 758 339
Ostud ja parendused			158 314	2 032	4 810	165 156				165 156
Muud ostud ja parendused			158 314	2 032	4 810	165 156				165 156
Amortisatsioonikulu		-36 293	-114 686	-2 487	-50 303	-167 476	-1 675			-205 444
Müügid			-2 602			-2 602				-2 602
Ümberklassifitseerimised		1								1
Muud ümberklassifitseerimised		1								1
31.12.2011										
Soetusmaksumus	86 343	996 780	749 740	59 444	590 670	1 399 854	16 176	683 997	683 997	3 183 150
Akumuleeritud kulum		-450 248	-515 400	-57 423	-429 687	-1 002 510	-14 942			-1 467 700
Jääkmaksumus	86 343	546 532	234 340	2 021	160 983	397 344	1 234	683 997	683 997	1 715 450

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	52 000	12 782
Transpordivahendid	52 000	
Muud masinad ja seadmed		12 782
Kokku	52 000	12 782

Lisa 14 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	253 196
Kokku	0	253 196

Lisa 15 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010
Kasutusrenditulu	161 646	59 002
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	161 646	59 002
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	207 454	303 065
Kokku	207 454	303 065

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	15 299	18 394
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	7 837	15 299
1-5 aasta jooksul	6 177	14 014

Lisa 16 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen SEB pangalt	0			
Pikaajalised laenud				
Laen emaettevõttelt	0			
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen SEB pangalt	101 189	101 189		
Lühiajalised laenud kokku	101 189	101 189		
Pikaajalised laenud				
Laen emaettevõttelt	460 164		460 164	
Pikaajalised laenud kokku	460 164		460 164	
Laenukohustused kokku	561 353	101 189	460 164	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	0	32 350
Ehitised	0	286 760
Kokku	0	319 110

Lisa 17 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	454 871	382 986
Võlad töövõtjatele	68 463	54 849
Maksuvõlad	148 765	60 735
Muud võlad	55 387	11 846
Saadud ettemaksed	29 432	5 096
Võlad emaettevõttele		
Kokku võlad ja ettemaksed	756 918	515 512

Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Leedu	17 077	337 582
Läti	86 667	419 243
Eesti	3 663 615	4 228 589
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	9 274	3 942
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 776 633	4 989 356
Kokku müügitulu	3 776 633	4 989 356
Müügitulu tegevusalade lõikes		
sanitaarseadmetejmehitusmaterjalidehulgimüük	2 946 368	4 095 056
kruusa-liivakarjäärিতেgevus	801 475	872 216
elamuja mitteiluhooneteehitus		
kaubavedu maanteel	28 790	22 084
Kokku müügitulu	3 776 633	4 989 356

Lisa 19 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	347 000	2 876
Kasum valuutakursi muutustest	85	140
Rendi- ja üüritulu	122 710	59 002
Litsentsitasud	0	44 611
allahindlusedhankijatelt	3 082	5 772
tuluehitatud kinnisvarasmüügist	38 936	36 483
inventuur kaupluse laos	-3 252	-1 152
Muud	38 061	6 965
Kokku muud äritulud	546 622	154 697

Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	99 436	95 817
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 414 840	3 374 528
Energia	177 031	144 477
Elektrienergia	54 256	39 578
Soojusenergia	7 455	13 434
Kütus	115 320	91 465
Maarent	564	564
Üür ja rent	15 299	7 806
ostetud teenused	163 591	144 521
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 870 761	3 767 713

Lisa 21 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	518 416	407 419
Sotsiaalmaksud	151 234	116 179
Kokku tööjõukulud	669 650	523 598
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	59	58

Lisa 22 Muud ärikulud (eurodes)

	2011	2010
Kahjum müügioteel põhivara müügist	49 516	0
Kahjum kinnisvarainvesteeringute müügist	0	56 400
Kahjum materiaalse põhivara müügist	2 601	0
Kahjum valuutakursi muutustest	1 091	2 071
liikmemaksud	1 981	1 821
ebatõenäoliselt laekuvad arved	2 215 815	0
maamaks	2 668	2 907
riigilõiv, õigusabi	2 001	7 560
hoonestusõigustasu	12 059	8 060
väljamaksud töötajate vallandamisel	0	3 865
Muud	21 582	395 209
Kokku muud ärikulud	2 309 314	477 893

Ebatõenäoliselt laekuvate arvete summa on seotud OÜ Silbeti Plokk (pankrotis) võlgade mahakandmisega.

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-1 505	56
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	2 864	180
Intressitulud	3 135	46 582
Intressitulu laenudelt	2 301	0
Muud intressitulud	834	0
Intressikulud	-23 201	-43 398
Intressikulu laenudelt	-20 722	-29 429
Intressikulu kapitalirendilt	0	-13 969
Muud intressikulud	-2 479	0
Muud finantstulud ja -kulud	-2 864	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-21 571	3 420

Lisa 24 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	OÜ IDMAN
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	EESTI

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010
	Nõuded
Tütarettevõtjad	2 254 601
Sidusettevõtjad	23 718

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	1 068	17 042	3 250	33 969
Tütarettevõtjad	7 927		151 213	632 276
Sidusettevõtjad			1 305	52 408

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
soodustusi ei tehtud	0	0

tegev-ja kõrgemale juhtkonnale 2010.ja 2011.aastal ei olnud tasu arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts SILBET (registrikood: 10160153) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VJATŠESLAV ŠLÖK	Juhatuse liige	25.03.2012
ASAN KURSHUTOV	Juhatuse liige	25.03.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts SILBET aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS SILBET raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, kasumiaruannet, koondkasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

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 tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime 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, raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate 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 olulistel osades õiglaselt AS SILBET finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Audiitorettevõtja nimel allkirjastava vandeaudiitori nimi Valery Kurilov

Vandeaudiitori number 102

Audiitorettevõtja nimi OÜ Ažur VBK

Audiitorettevõtja tegevulosa number 201

Audiitorettevõtja asukoha aadress Kesk 55-1

40232 SILLAMÄE

Vandeaudiitori aruande kuupäev 26.03.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts SILBET (registrikood: 10160153) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALERY KURILOV	Vandeaudiitor	26.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 625 268
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 844 615
Kokku	3 780 653
Jaotamine	
Dividendideks	250 000
Kokku	250 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kruusa- ja liivakarjääride tegevus; savi ja kaoliini kaevandamine	08121	801475	21.22%	Jah
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	2946368	78.02%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	28790	0.76%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3366100
Faks	+372 3366101
E-posti aadress	silbet@silbet.ee