

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing SARGOMETS

registrikood: 10662920

tänava/talu nimi, Mäe 12

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postsihtnumber: 44309

telefon: +372 5115055

e-posti aadress: sargomets@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Bioloogilised varad	10
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Muud äritulud	12
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Sargomets alustas tegevust 2000 aastal. Põhitegevusesk on metsamaterjali ost-müük ja sellega kaasneva teenuse pakkumine.

2011 aasta lõpetati kasumiks, mida ootame ka 2012 aastast.

2011 aastal oli müügituluks 734626 eurot, mis on väiksem, kui eelneval aruandeaastal.

Aruandeperioodil soetati traktor hinnaga 187 000.-eurot.

Firmal oli keskmiselt 2 töötajat, nende palkade ja lisatasude summad on ära toodud vastavas aastaaruande lisas.

Juhatuse liikmele eraldi tasu ei makstud.

OÜ Sargomets põhieesmärgiks on järgmisel majandusaastal oma tegevuse täiustamine ja laiendamine, firma turupositsiooni säilitamine ja suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	30 319	60 576
Nõuded ja ettemaksed	19 116	62 443
Bioloogilised varad	218 725	155 611
Kokku käibevara	268 160	278 630
Põhivara		
Materiaalne põhivara	254 730	55 320
Kokku põhivara	254 730	55 320
Kokku varad	522 890	333 950
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	90 152	34 647
Võlad ja ettemaksed	935	1 518
Kokku lühiajalised kohustused	91 087	36 165
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	44 721	19 214
Kokku pikaajalised kohustused	44 721	19 214
Kokku kohustused	135 808	55 379
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	276 015	168 969
Aruandeaasta kasum (kahjum)	108 511	107 046
Kokku omakapital	387 082	278 571
Kokku kohustused ja omakapital	522 890	333 950

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	734 626	851 809
Muud äritulud	2 051	0
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	0	37 401
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-585 466	-763 121
Mitmesugused tegevuskulud	-5 617	-4 772
Tööjõukulud	-8 064	-7 286
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-29 141	-6 776
Ärikasum (kahjum)	108 389	107 255
Finantstulud ja -kulud	122	-209
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	108 511	107 046
Aruandeaasta kasum (kahjum)	108 511	107 046

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	108 389	107 255
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	29 141	6 776
Kokku korrigeerimised	29 141	6 776
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	43 327	-22 919
Varude muutus	0	-37 401
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-583	-30 785
Laekunud intressid	133	26
Makstud intressid	-11	-235
Kokku rahavood äritegevusest	180 396	22 717
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-228 551	-7 989
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	5 381
Tasutud bioloogilise vara soetamisel	-63 113	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-291 664	-2 608
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	87 411	39 312
Saadud laenude tagasimaksed	-6 400	-27 726
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	81 011	11 586
Kokku rahavood	-30 257	31 695
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	60 576	28 881
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-30 257	31 695
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 319	60 576

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	168 969	171 525
Aruandeaasta kasum (kahjum)		107 046	107 046
31.12.2010	2 556	276 015	278 571
Aruandeaasta kasum (kahjum)		108 511	108 511
31.12.2011	2 556	384 526	387 082

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sargomets 2010 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele, ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadustes ning Eesti Vabariigi rahandusministri vastavussisulises määruses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja töötatud juhendid.

Raamatupidamise majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel põhimõttel. Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavooguse aruandes kassas olevat sularaha ja pangakontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete vaatamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud on bilansist kustutatud.

Bioloogilised varad

Bioloogilised varad on arvele võetud õiglasel väärtusel. Bioloogiline vara on inventeeritud ja hinnatud juhatuse poolt aruande perioodi lõpul.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurost ja kasuliku tööeaga üle 1 aasta. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid on põhivaragrupiti järgmised:

Ehitised ja rajatised 8%

Masinad ja seadmed 20-40%

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	2,5-5 aastat.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankjatele, võetud laenud) 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.

Seotud osapooled

Aastaaruandel on seotud osapoolteks:

a) tegev ja kõrgem juhtkond.

b) eespool loetud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kei ettevõtte tekib dividendi nõudeõigus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	299	123
Arvelduskontod	30 020	60 453
Kokku raha	30 319	60 576

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	1 676	58 981
Ostjatelt laekumata arved	1 676	58 981
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 594	2 941
Muud nõuded	10 846	0
Ettemaksed tarnijatele	10 846	0
Ettemaksed	0	521
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 116	62 443

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	1 676	58 981
Kokku nõuded ostjate vastu	1 676	58 981

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	6 594		2 941	
Üksikisiku tulumaks		141		131
Sotsiaalmaks		330		313
Kohustuslik kogumispension		13		9
Töötuskindlustusmaksed		42		225
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 594	526	2 941	678

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa		Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid		
31.12.2009				
Soetusmaksumus	55 009	46 380	46 380	101 389
Akumuleeritud kulum		-41 901	-41 901	-41 901
Jääkmaksumus	55 009	4 479	4 479	59 488
Ostud ja parendused	77 717	7 989	7 989	85 706
Amortisatsioonikulu		-6 776	-6 776	-6 776
31.12.2010				
Soetusmaksumus	49 628	54 369	54 369	103 997
Akumuleeritud kulum		-48 677	-48 677	-48 677
Jääkmaksumus	49 628	5 692	5 692	55 320
Ostud ja parendused	7 999	220 552	220 552	228 551
Amortisatsioonikulu		-29 141	-29 141	-29 141
31.12.2011				
Soetusmaksumus	57 627	274 984	274 984	332 611
Akumuleeritud kulum		-77 881	-77 881	-77 881
Jääkmaksumus	57 627	197 103	197 103	254 730

Lisa 7 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevara		Kokku
	Mets	
31.12.2009	118 211	118 211
Soetused	93 643	93 643
Müügid	-56 243	-56 243
31.12.2010	155 611	155 611
Soetused	88 114	88 114
Müügid	-25 000	-25 000
31.12.2011	218 725	218 725

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	73 246	73 246		
Laen juhatuse liikme lähisugulaselt	15 109	15 109		
Hüpoteegi järgmise perioodi tagasimaksed	1 797	1 797		
Lühiajalised laenud kokku	90 152	90 152		
Pikaajalised laenud				
Hüpoteegid Eesti Vabariigi kasuks	44 721		8 985	35 736
Pikaajalised laenud kokku	44 721		8 985	35 736
Laenukohustused kokku	134 873	90 152	8 985	35 736

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	34 647	34 647		
Hüpoteegid Eesti Vabariigi kasuks				
Lühiajalised laenud kokku	34 647	34 647		
Pikaajalised võlakirjad				
Hüpoteegid Eesti vabariigi kasuks	19 214		19 214	
Pikaajalised võlakirjad kokku	19 214		19 214	
Laenukohustused kokku	53 861	34 647	19 214	

Seisuga 31.12.2011 on seatud pikaajalise maa võla tagatiseks Eesti Vabariigi kasuks järgmised esimese järjekorra hüpoteegid:

Kaevu kinnistule Kadrina vald Viitna küla pindalaga 8,89 ha

Pohla kinnistule Kadrina vald Viitna küla pindalaga 12,49 ha

Maari kinnistule Maidla vald Sirtsu küla pindalaga 11,03 ha

Anari kinnistule Maidla vald Soonurme küla pindalaga 10,83 ha

Puugi kinnistule Vinni vald pindalaga 7,6 ha

Põdra kinnistule Kadrina vald Viitna küla pindalaga 11,87 ha

Seljandiku kinnistule Kadrina vald Viitna küla 33,18 ha

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	-10 846	-521
Võlad töövõtjatele	409	296
Maksuvõlad	526	678
Kokku võlad ja ettemaksed	-9 911	453

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ettemaks	-10 846	-521
Kokku võlad tarnijatele	-10 846	-521

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	409	296
Kokku võlad töövõtjatele	409	296

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	734 626	851 809
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	734 626	851 809
Kokku müügitulu	734 626	851 809
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ümarpuidu tootmine metsatöötlemisettevõtetele	734 626	851 809
Kokku müügitulu	734 626	851 809

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2011
Tulu sihtfinantseerimisest	2 051
Kokku muud äritulud	2 051

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	349 299	455 450
Varude allahindlus ja mahakandmine	25 000	56 242
Energia	0	58 990
Kütus	0	58 990
Alltöövõtutööd	165 235	108 725
Transpordikulud	45 932	83 714
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	585 466	763 121

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	5 617	4 772
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 617	4 772

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	6 000	5 421
Sotsiaalmaksud	2 064	1 865
Kokku tööjõukulud	8 064	7 286
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	73 246
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 109
Laen osmaniku lähisugulaselt	88 355

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
--	--	--

	2011	2010
Arvestatud tasu	4 200	3 336

Tegev ja kõrgemale juhtkonnale muid tasusid ja olulisi soodustusi ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing SARGOMETS (registrikood: 10662920) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARGO SILM	Juhatuse liige	30.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	276 015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	108 511
Kokku	384 526

Firma juhatuse otsustas kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	734626	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Argo Silm	37702265217	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5115055
E-posti aadress	sargomets@hotmail.ee