

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Silvanus Sawmill

registrikood: 10870771

küla: Aasuvälja küla

vald: Väätsa vald

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 72801

telefon: +372 5268312, +372 5292037

e-posti aadress: rain@silvanus.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Osaühing alustas tegevust 04.06.2002.a.

Põhitegevusalaks on puidutöötlemine. 2010.a. toodeti saematerjali ja puidujäätmeid 722 282 euro eest. 2011.a. toodeti 887 596 euro eest.

Tegevuse alustamiseks osteti pankrotis olevalt ettevõttelt saeraamihoone ja saeraam. 2003.a. soetati ketassaekaater ja järkamispink. 2004.a. soetati ketassaag Laimet, pandi saekaatrile uus katus ja remonditi tööruume. 2005.jaanuari kuus võeti 950 000 krooni laenu ja soetati uus tõstuk. 2008.a. soetati hakkur HP-21, linttransportöör, saag Raimann, Nobelifti tõstelava, järkamislaud ja Laimeti transportöör, remonditi saeraami hooneid ja laoplatsti, kokku 1 192 483 krooni eest.

2009.a. soetati sõrmjätkülin ja immutusvann. Ehitati laoplatsti.

2009.a. müüdi osa saematerjali Hollandisse. 2010.a. lisandus saematerjali müük Suurbritanniasse. 2011.a. müüdi Hollandisse ja Suurbritanniasse.

Majandusaasta aruanne kajastab bilansipäevale järgnevate sündmuste kulgu kuni 01.vebruar 2012.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	41 437	16 322	
Nõuded ja ettemaksed	115 179	75 057	2
Varud	98 790	98 926	4
Kokku käibevara	255 406	190 305	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	201 507	180 649	5
Kokku põhivara	201 507	180 649	
Kokku varad	456 913	370 954	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	3 594	6
Võlad ja ettemaksed	34 575	62 301	7
Kokku lühiajalised kohustused	34 575	65 895	
Kokku kohustused	34 575	65 895	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	302 247	245 215	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	117 279	57 032	
Kokku omakapital	422 338	305 059	
Kokku kohustused ja omakapital	456 913	370 954	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	887 596	722 282	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-603 777	-536 191	10
Mitmesugused tegevuskulud	-23 951	-8 424	
Tööjõukulud	-95 177	-99 079	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-47 292	-20 226	
Ärikasum (kahjum)	117 399	58 362	
Finantstulud ja -kulud	-120	-1 330	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	117 279	57 032	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	117 279	57 032	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	117 399	58 362
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	47 292	20 226
Kokku korrigeerimised	47 292	20 226
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-40 122	-22 528
Varude muutus	136	10 094
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-27 726	-20 367
Makstud intressid	-120	-1 330
Kokku rahavood äritegevusest	96 859	44 457
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-71 218	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 068	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-68 150	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 594	-29 372
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 594	-29 372
Kokku rahavood	25 115	15 085
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 322	1 237
Raha ja raha ekvivalentide muutus	25 115	15 085
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	41 437	16 322

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	245 215	248 027
Aruandeaasta kasum (kahjum)			57 032	57 032
31.12.2010	2 556	256	302 247	305 059
Aruandeaasta kasum (kahjum)			117 279	117 279
31.12.2011	2 556	256	419 526	422 338

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuse alused.

2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 1.jaanuaril 2003.a.jõustunud Raamatupidamise Seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt ja ettevõtte jätkuvuse printsiibist lähtuvalt.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 1.jaanuarist 2005 on rakendatud mitmed muudatused kehtivate Raamatupidamise Toimkonna juhendite tekstides, mis muutusid ettevõttele kohustuslikuks alates 1.jaanuarist 2005 alanud majandusaastast. Juhendite muudatuste rakendamine ei põhjustanud olulisi muudatusi olemasolevates arvestuspõhimõtetes ning ei mõjutanud ettevõtte majandustulemust.

2005.a. jooksul on lisaks jõustunud rida muudatusi Raamatupidamise seaduses. Vastavalt seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna nõuetele on muudetud finantsaruannetes kajastatud informatsiooni esitusviisi ning on avaldatud täiendavat informatsiooni aruande lisades. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõuet eraldi.

Varud

Materjal ning ostetud kaubad võetakse arvele soetusmaksumuses. Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 639euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosne vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 5%

Tootmisseadmed 10%

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Seotud osapooled

OÜ Silvanus Sawmilliga seotud isikuteks on loetud omanikke, juhatuse liikmeid, ja sidusettevõtteid.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuste osutamise seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastele. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse teenusele seni tehtud kulutuste osast võrreldes projekti kogukuludega. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellisel juhul arvestatakse

intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõtte tekitab dividendi nõudeõigus.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud reservkapital, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	106 720	72 673
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 459	2 384
Kokku nõuded ja ettemaksed	115 179	75 057

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		890	2 384	
Üksikisiku tulumaks		1 489		1 779
Sotsiaalmaks		3 515		4 202
Kohustuslik kogumispension		118		141
Töötuskindlustusmaksed		447		756
Ettemaksukonto jääk	8 459			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 459	6 459	2 384	6 878

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	43 098	12 443
Valmistoodang	55 692	86 483
Kokku varud	98 790	98 926

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009					
Soetusmaksumus	7 516	65 573	200 592	200 592	273 681
Akumuleeritud kulum		-3 207	-69 598	-69 598	-72 805
Jääkmaksumus	7 516	62 366	130 994	130 994	200 876
Amortisatsioonikulu		-2 900	-17 327	-17 327	-20 227
31.12.2010					
Soetusmaksumus	7 516	65 573	200 592	200 592	273 681
Akumuleeritud kulum		-6 107	-86 925	-86 925	-93 032
Jääkmaksumus	7 516	59 466	113 667	113 667	180 649
Ostud ja parendused	20 000		51 218	51 218	71 218
Amortisatsioonikulu		-3 279	-44 013	-44 013	-47 292
Müügid			-3 068	-3 068	-3 068
31.12.2011					
Soetusmaksumus	27 516	65 573	248 742	248 742	341 831
Akumuleeritud kulum		-9 386	-130 938	-130 938	-140 324
Jääkmaksumus	27 516	56 187	117 804	117 804	201 507

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Pangalaen	3 594	3 594			14.04.2011
Lühiajalised laenud kokku	3 594	3 594			
Laenukohustused kokku	3 594	3 594			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	22 528	49 384
Võlad töövõtjatele	5 543	5 840
Maksuvõlad	6 459	6 878
Muud võlad	45	200
Muud viitvõlad	45	200
Kokku võlad ja ettemaksed	34 575	62 302

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	775 230	620 807
Holland	27 375	27 813
Suurbritannia	84 991	73 662
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	887 596	722 282
Kokku müügitulu	887 596	722 282
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Saematerjali tootmine	511 234	442 208
Puidujäätmed	376 362	280 074
Kokku müügitulu	887 596	722 282

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	581 513	510 301
varuosad	22 264	25 890
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	603 777	536 191

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	70 836	73 926
Sotsiaalmaksud	24 341	25 154
Kokku tööjõukulud	95 177	99 080
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	12

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	1 424	122	19 256

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	299 719	0	102 916	1 655

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Silvanus Sawmill (registrikood: 10870771) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN KIRS	Juhatuse liige	30.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	302 247
Aruandeaasta kasum (kahjum)	117 279
Kokku	419 526
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	419 526
Kokku	419 526

Ainuosanikuna otsustasin kasumit mitte jagada.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	302 247
Aruandeaasta kasum (kahjum)	117 279
Kokku	419 526
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	419 526
Kokku	419 526

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saematerjali tootmine	16101	511234	57.60%	Jah
Muude puidutöötlemissaaduste tootmine, sh hakkepuit, puitvill jms	16109	376362	42.40%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rain Kirs	37705284913	Paide linn, Järva maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5292037
Mobiiltelefon	+372 5268312
E-posti aadress	rain@silvanus.ee