

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Silva Grupp

registrikood: 10446659

tänavatalu nimi, Vallikraavi 38

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 44306

telefon: +372 55611125, +372 5011358

e-posti aadress: silva@silva.ee

veebilehe aadress: www.silva.ee, <http://www.silva.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2011.aastal oli OÜ Silva Grupp põhitegevuseks programmeerimine (EMTAK-i kood 62011) ja raamatupidamisteenuste osutamine teistele firmadele (69202). Tööl oli 2 inimest osalise tööajaga.

Realiseerimise netokäive oli 18 157 eurot (2010.aastal 16 473 eurot). Kasum oli 4658 (2010.aastal 4012 eurot).

2011. aastal oli OÜ Silva Grupp juhatuse liikme tasu 0 (null) eurot.

Töötajate töötasu kogusumma oli 7131 eurot.

Keskmine töötajate arv 2011. aastal oli 1 inimene.

2012. aastal on plaanis jätkata põhitegevusena programmeerimist ja raamatupidamisteenuste osutamist.

OÜ Silva Grupp tegevus suhtarvudes väljendatuna oli 2011.a:

Puhaskasumi marginaal 25,6% (2010.a. 24,4%), ärikasumi marginaal 31,0% (2010.a. 26,5%), lühiajaliste kohustuste kattekordaja 4,9(2010.a. 3,4), omakapitali määr 0,8 (2010.a. 0,7).

Suhtarvude arvutusvalemid:

Puhaskasumi marginaal: puhaskasum/müügitulu. Ärikasumi marginaal: ärikasum/müügitulu. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja: käibevarad/lühiajalised kohustused. Omakapitali määr: omakapital/kogu aktiva.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 081	4 872	2
Finantsinvesteeringud	4 470	4 612	3
Nõuded ja ettemaksed	1 398	1 382	4,5
Kokku käibevara	10 949	10 866	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	173	6
Kokku põhivara	0	173	
Kokku varad	10 949	11 039	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 252	3 165	5,7,8
Kokku lühiajalised kohustused	2 252	3 165	
Kokku kohustused	2 252	3 165	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 227	1 050	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 658	4 012	
Kokku omakapital	8 697	7 874	
Kokku kohustused ja omakapital	10 949	11 039	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	18 157	16 473	11
Muud äritulud	60	32	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-234	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 506	-2 150	12
Tööjõukulud	-9 659	-9 425	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-173	-563	6
Ärikasum (kahjum)	5 645	4 367	
Finantstulud ja -kulud	32	325	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 677	4 692	
Tulumaks	-1 019	-680	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 658	4 012	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 645	4 367
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	173	563
Kokku korrigeerimised	173	563
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-16	1 520
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-913	-849
Kokku rahavood äritegevusest	4 889	5 601
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-13 660	-4 612
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	13 789	0
Laekunud dividendid	45	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	174	-4 612
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-3 835	-2 556
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 019	-680
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	325
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 854	-2 911
Kokku rahavood	209	-1 922
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 872	6 794
Raha ja raha ekvivalentide muutus	209	-1 922
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 081	4 872

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	3 606	6 418
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 012	4 012
Makstud dividendid			-2 556	-2 556
31.12.2010	2 556	256	5 062	7 874
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 658	4 658
Makstud dividendid			-3 835	-3 835
31.12.2011	2 556	256	5 885	8 697

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2011.a. majandusaasta aruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Esitusviis ja arvestuspõhimõtted vastavad raamatupidamise seaduse ja uute Raamatupidamise Toimkonna juhenditele.

Finantsvarad

Finantsvarad kajastatakse õiglasel väärtuses.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja kohta eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle aasta ja maksumusega alates 500 eurot.

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

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenud, viitvõlad) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajalise finantskohustuse korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu neid kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu materjali müügist kajastatakse tuluna müügihetkel pärast arve esitamist ja tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulud kajastatakse siis, kui tulu on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	8	59
Arvelduskontod	2 573	2 257
Tähtajalised hoiused	2 500	2 556
Kokku raha	5 081	4 872

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
Soetamine	4 472	4 472
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	140	140
31.12.2010	4 612	4 612
Kajastatud õiglases väärtuses	4 612	4 612
Soetamine	13 660	13 660
Müük müügihinnas või lunastamine	-13 789	-13 789
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-13	-13
31.12.2011	4 470	4 470

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	1 392	1 350
Kokku nõuded ostjate vastu	1 392	1 350

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		184		244
Üksikisiku tulumaks		115		62
Sotsiaalmaks		675		824
Kohustuslik kogumispension		12		6
Töötuskindlustusmaksed		53		52
Intress			0	
Ettemaksukonto jääk	6		32	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6	1 039	32	1 188

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	2 161	2 161	128	2 289
Akumuleeritud kulum	-1 448	-1 448	-105	-1 553
Jääkmaksumus	713	713	23	736
Amortisatsioonikulu	-540	-540	-23	-563
31.12.2010				
Soetusmaksumus	2 161	2 161	128	2 289
Akumuleeritud kulum	-1 988	-1 988	-128	-2 116
Jääkmaksumus	173	173	0	173
Amortisatsioonikulu	-173	-173		-173
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 837	1 837	0	1 837
Akumuleeritud kulum	-1 837	-1 837	0	-1 837
Jääkmaksumus	0	0	0	0

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Zone Media AS	0	24
Elion Ettevõtted AS	34	63
EMT AS	4	0
Kokku võlad tarnijatele	38	87

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Väljamaksmata töötasud	608	1 350
Puhkusekohustus	567	540
Kokku võlad töövõtjatele	1 175	1 890

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Omanikele dividendidena võimalik välja maksta	5 885	5 062
Dividendide väljamaksmisel kaasneks tulumaks	1 564	1 346
Kokku tingimuslikud kohustused	7 449	6 408

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	40	40

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	18 157	16 473
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	18 157	16 473
Kokku müügitulu	18 157	16 473
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programmeerimine (62011)	12 135	10 710
Raamatupidamine, maksualane nõustamine (69202)	5 527	5 560
Muusikariistade parandus (95291)	495	160
Muud	0	43
Kokku müügitulu	18 157	16 473

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	77	19
Kütus	77	19
Mitmesugused bürookulud	1 698	1 445
Lähetuskulud	203	108
Koolituskulud	120	105
Remondi kulud	0	31
Taimekaitse kulud	0	17
Isikliku sõiduauto kasutamise kulud	384	320
Muud	24	105
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 506	2 150

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	7 158	6 955
Sotsiaalmaksud	2 462	2 393
Muud	39	77
Kokku tööjõukulud	9 659	9 425
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapooltega tehinguid ei ole tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Silva Grupp (registrikood: 10446659) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INNA JÄGER	Juhatuse liige	03.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 227
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 658
Kokku	5 885
Jaotamine	
Dividendideks	4 000
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	4
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 881
Kokku	5 885

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 227
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 658
Kokku	5 885
Jaotamine	
Dividendideks	4 000
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	4
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 881
Kokku	5 885

Osakapitali suurendamine seoses eurole üleminekuga, ühe osa suurus täisarv eurot.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	12135	66.83%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	5527	30.44%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Inna Jäger	45108202237	Vallikraavi 38, Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, 44306, Eesti	12000 EEK
Heino Jäger	34904052228	Tiigi 1-24, Voka alevik, Toila vald, Ida-Viru maakond, Eesti	1000 EEK
Margus Jäger	37704112243	Kanarbiku 15, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	27000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5011358
Mobiiltelefon	+372 55611125
E-posti aadress	silva@silva.ee
Veebilehe aadress	www.silva.ee
Veebilehe aadress	http://www.silva.ee