

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Siimel

registrikood: 10298236

alevik: Siimusti alevik

vald: Jõgeva vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihtnumber: 48444

telefon: +372 7739360

faks: +372 7739265

e-posti aadress: siimel@estpak.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Kapitalirent	14
Lisa 8 Kasutusrent	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad tarnijatele	16
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 12 Osakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Muud äritulud	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Muud ärikulud	18
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 20 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

OÜ SIIMEL põhitegevusaladeks on maakuivendus- ja -parandustööd, k.a. metsa- ja põllumaade kuivendus, muud kaeve- ja mullatööd, ehitusplatside ettevalmistus ja puhastus, vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitustööd, objektide teenindusteede ehitus ja rekonstrueerimine, kekkonnakaitserajatiste ehitus.

2011.a. realiseerimise netokäive on 733,8 tuhat eurot.

2011. aastal ehitatud objektid oleme võitnud avalikelt riigihanke konkurssidelt. Suuremateks objektideks olid:

MTÜ VardiMaaparandusühistu Vardi maaparandussüsteemi rekonstrueerimine (jätkub 2012.a.) Põllumajandusamet Jõgeva Keskus Jõgeva maakonna Onga jõe ökoloogiline korrastamine ja parendamine, keskkonnaparendustööd,

RMK Metsaparandustalitus Türnoja metsakuivendussüsteemide rekonstrueerimine ja Tamsi tee ehitus (jätkub aastani 2013 k.a.), Põllumajandusamet Jõgeva Keskus Jõgeva maakonna eesvoolude ja peakraavide setetest ja võsast puhastamine, MTÜ Alajõe Maaparandusühistu Alajõe kallaste korrastus. Ettevõtte majandustegevust mõjutas mõningal määral materjalide ja suuremal määral naftasaaduste hinnatõus ning tööjõukulude kallinemine.

Juhatus kahe liikmeline ja nõukogu kolme liikmeline, juhatuse ja nõukogu liikmetele eritasu makstud ei ole. 2011. aastal oli OÜ-s Siimel keskmiselt 32 töötajat ning nende palgakulu oli 243,6 tuhat eurot. Kaks juhatuse liiget ja üks nõukogu liige töötavad Siimel OÜ-s.

Bilansipäeva seisuga on osaühingul käibevahendite puudujääk 185 885 eurot, mis on tekitanud olukorra, et maksevõime tase on nõrk 0,36 ning likviidsussuhe 0,31 näitab, et iga lühiajalise kohustuse euro koheseks tasumiseks on olemas 31 euro senti. Maksevõimet mõjutab osaühingu põhitegevuse hooajalisus. Maakuivendus- ja -parandustööde optimaalne teostamise aeg on aprillist novembrikuu lõpuni. 2011.a. jaanuari ja veebruar kuu pikk külmaperiood ja sügav lumekate ei võimaldanud teostada töid graafiku järgi ning nõudsid palju ettenägemata kulutusi.

2011.a. üleminevad töövõtulepingud summas 772 112 eurot ja 2012.a. veebruaris-aprillis sõlmitavad uued töövõtulepingud summas 100 000 eurot tagavad 2012.a. ehitustööde mahu, mis kindlustab rahaliste vahendite likviidsuse ja võimaluse käibevarade puudujäägi likvideerimiseks.

Peamised finantssuhtarvud:

	2011	2010
Käibekapital	-185 885	-187 359
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	0,36	0,40
Likviidsuskordaja	0,31	0,28
Puhasrentaablus %	1,56	-0,75
Varade rentaablus %	3,03	-1,63
Omakapitali rentaablus (ROE) %	27,47	-0,2

Suhtarvude arvutamise meetoodika:

Käibekapital = Käibevarad – Lühiajalised kohustused

Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja = Käibevarad / Lühiajalised kohustused

Likviidsuskordaja = Käibevarad – Varud / Lühiajalised kohustused

Puhasrentaablus = Puhaskasum / Müügitulu %

Varade rentaablus = Puhaskasum / Varad kokku %

Omakapitali tootlus ROE = Puhaskasum / Omakapital %

Lähteandmed:

	2011	2010
Raha	1 238	2 086
Käibevara	106 388	127 446
Varud	16 522	39 799
Lühiajalised kohustused	292 273	314 804
Aruandeaasta puhaskasum (–kahjum)	11 452	-6 871
Omakapital	41 688	30 236
Müügitulu	733 795	914 054

Majanduskriisi mõjud

Juhtkond on hinnanud globaalse likviidsuskriisi ja sellega kaasnenud üldise majanduskriisi mõjusid ettevõtte äritegevusele. Juhtkonna hinnangul on olulisemateks lühi- ja pikaajalisemateks ohtudeks deebitoride võimalikud makseraskused, mis võivad kaasa tuua ettevõtte nõuete väärtuse languse ning varasemast suuremad allahindlused. Juhtkonnal ei ole võimalik usaldusväärselt ennustada, milline on majanduskriisi mõju ettevõtte tegevusele ja finantspositsioonile. Juhtkond usub, et on kasutusele võtnud kõik vajalikud meetmed, et tagada ettevõtte jätkusuutlikkus ja kasv praegustes tingimustes.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ Siimel 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- 1.raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2.raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Siimel finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3.OÜ Siimel juhtkond teeb kõik, et OÜ oleks jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Hillar Saarik

Juhatuse liige

Rein-Andres Tamm

Juhatuse liige

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 238	2 086	2
Nõuded ja ettemaksed	88 628	85 561	3
Varud	16 522	39 799	5
Kokku käibevara	106 388	127 446	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	271 315	294 231	6
Kokku põhivara	271 315	294 231	
Kokku varad	377 703	421 677	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	81 094	94 620	7,9
Võlad ja ettemaksed	211 179	220 184	4,10,11
Kokku lühiajalised kohustused	292 273	314 804	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	43 742	76 637	7,9
Kokku pikaajalised kohustused	43 742	76 637	
Kokku kohustused	336 015	391 441	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 654	25 654	
Kohustuslik reservkapital	2 602	2 602	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 980	8 852	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 452	-6 872	
Kokku omakapital	41 688	30 236	12
Kokku kohustused ja omakapital	377 703	421 677	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	733 795	914 054	13
Muud äritulud	225	7 671	14
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-16 126	18 326	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-386 150	-532 143	15
Mitmesugused tegevuskulud	-33 641	-33 178	16
Tööjõukulud	-243 572	-301 167	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-30 216	-62 804	6
Muud ärikulud	-2 567	-3 428	18
Ärikasum (kahjum)	21 748	7 331	
Finantstulud ja -kulud	-10 296	-14 203	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 452	-6 872	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 452	-6 872	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	21 748	7 331	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	30 216	62 804	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-7 669	6
Kokku korrigeerimised	30 216	55 135	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 067	-19 943	
Varude muutus	23 277	-23 042	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-22 531	29 967	
Laekunud intressid	115	46	19
Makstud intressid	-10 406	-14 249	19
Muud rahavood äritegevusest	-5	0	19
Kokku rahavood äritegevusest	39 347	35 245	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 300	-1 065	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	7 669	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 300	6 604	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-11 697	-17 286	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-21 198	-23 433	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-32 895	-40 719	
Kokku rahavood	-848	1 130	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 086	956	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-848	1 130	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 238	2 086	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 654	2 602	8 852	37 108
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 872	-6 872
31.12.2010	25 654	2 602	1 980	30 236
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 452	11 452
31.12.2011	25 654	2 602	13 432	41 688

Täpsem informatsioon osakapitali kohta on toodud lisas nr.12

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Siimel raamatupidamise aastaaruanne 2011. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning info esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused) iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kui nõue hinnatakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumisi, muid lühi ja pikaajalisi nõudeid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest (tootmise otsesed ja kaudsed kulud), milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Tootmise püsivaid üldkulusid jagatakse toote soetusmaksumusele normaalsest tootmismahust lähtudes.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või netorealiseerimisväärtus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludesse kandmisel ja bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO-meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektid tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Maad ei amortiseerita.

Võrreldes 2010.a. on põhivaradel amortisatsiooni norme korrigeeritud. Osadel põhivaradel amortisatsiooni arvestamine peatatud, kuna bilansiline jääkväärtus madalam turuhinnast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	30
Masinad ja seadmed	10

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse järgmisi amortisatsiooninorme: hooned 1,5-3,0%; masinad ja seadmed 10-40%.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis põhivara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse põhiosa tagasimakseteks ja finantskuluks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse samade põhimõtete alusel nagu muud sama tüüpi soetatud vara. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle ärioludele otsustele. Siimel OÜ käsitleb seotud osapooltena tegev- ja kõrgemat juhtkonda.

Tulud

Tulu toodangu müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks ning tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis nendega seotud tuludega. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning perioodi(de), mil need loovad majanduslikku kasu, kajastatakse kuluna.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud kulud ja tulud. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	576	739
Arvelduskontod	662	1 347
Kokku raha	1 238	2 086

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjate laekumata arved	88 628	85 561
Kokku nõuded ostjate vastu	88 628	85 561

2011.a. on lootusetuks kantud nõudeid ei ole(lisa nr.18).

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	16
Käibemaks	14 463	18 307
Üksikisiku tulumaks	6 638	11 751
Sotsiaalmaks	12 188	21 536
Kohustuslik kogumispension	518	579
Töötuskindlustusmaksed	1 490	2 681
Intress	0	549
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	35 297	55 419

Maksuseadustest tulenev maksuvõlg seisuga 31.12.2011.a. summas 0 eurot. Arvestuslik maksuvõlg summas 35 297 eurot, mille maksetähtaeg tulevikus.

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	13 937	21 473
Lõpetamata toodang	2 200	18 326
Ettemaksed varude eest	385	0
Kokku varud	16 522	39 799

Varud on inventeeritud aruandeperioodi lõpus. Varusid ei ole 2011.aastal alla hinnatud.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009							
Soetusmaksumus	11 396	30 048	159 222	812	576 919	736 953	778 397
Akumuleeritud kulum		-3 493	-90 002	-458	-328 474	-418 934	-422 427
Jääkmaksumus	11 396	26 555	69 220	354	248 445	318 019	355 970
Ostud ja parendused	0	0	1 065	0	0	1 065	1 065
Amortisatsioonikulu	0	-633	-24 483	-162	-37 526	-62 171	-62 804
31.12.2010							
Soetusmaksumus	11 396	30 048	154 126	812	563 806	718 744	760 188
Akumuleeritud kulum		-4 126	-108 324	-620	-352 887	-461 831	-465 957
Jääkmaksumus	11 396	25 922	45 802	192	210 919	256 913	294 231
Ostud ja parendused					7 300	7 300	7 300
Amortisatsioonikulu	0	-576	-1 848	0	-27 792	-29 640	-30 216
31.12.2011							
Soetusmaksumus	11 396	30 048	154 062	812	570 915	725 789	767 233
Akumuleeritud kulum		-4 702	-110 108	-620	-380 488	-491 216	-495 918
Jääkmaksumus	11 396	25 346	43 954	192	190 427	234 573	271 315

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	7 669
Transpordivahendid	0	3 196

Muud masinad ja seadmed	0	4 473
Kokku	0	7 669

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent SEB Liising	59 496	35 848	23 648	
Kapitalirendikohustused kokku	59 496	35 848	23 648	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent SEB Liising	92 234	47 388	44 846	
Kapitalirendikohustused kokku	92 234	47 388	44 846	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	72 438	146 482
Kokku	72 438	146 482

Kapitalirendilepingutel fikseeritud intressi määr. 2011.a.kapitalirendilepingute põhiosamaksel maksepuhkus neli kuud, kõikidel lepingutel pikendatud maksetähtaega. Kapitalirendilt tasutud intresse summas 5226 eurot.

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	2 754	3 144
1-5 aasta jooksul	0	2 754

2011.aastal kasutusrendilt tasutud intresse summas 511 eurot (lisa nr.19 muud intressikulud). Kasutusrendilepingutel fikseeritud intressimäärad.

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Käibekapitali arvelduslaen SEB Pank AS	23 311	23 311		
Lühiajalised laenud kokku	23 311	23 311		
Pikaajalised laenud				
SEB Pank AS	42 029	21 935	20 094	
Pikaajalised laenud kokku	42 029	21 935	20 094	
Kapitalirendikohustused kokku	59 496	35 848	23 648	
Laenukohustused kokku	124 836	81 094	43 742	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Käibekapitali arvelduslaen SEB Pank AS	25 752	25 752		
Lühiajalised laenud kokku	25 752	25 752		
Pikaajalised laenud				
SEB Pank AS	53 271	21 480	31 791	
Pikaajalised laenud kokku	53 271	21 480	31 791	
Kapitalirendikohustused kokku	92 234	47 388	44 846	
Laenukohustused kokku	171 257	94 620	76 637	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	10 330	10 330
Ehitised	20 746	21 595
Masinaid ja seadmed	79 550	110 431
Kokku	110 626	142 356

Pikaajalistel laenulepingutel fikseeritud intressimäärad. Pikaajaliste laenulepingute baasvaluutaks EURO, kahjum valuutakursi muutustest 5 eurot (lisa nr.19).

2011.a. pikaajaliste laenulepingute põhiosamaksel maksepuhkus neli kuud. Pikendatud lepingute kehtivuse tähtaega. 2011.a. tasutud intresse summas 3197 eurot.

Käibekapitali arvelduslaenu limiit seisuga 31.12.2011.a. 25 000 eurot (seisuga 31.12.2010.a. 25 884 eurot).

Käibekapitali arvelduslaenu limiiditasu 2% ja intressimäär seisuga 26.12.2011.a. 3,5% + 1 kuu EURIBOR (0,585%). 2011.a. tasutud intresse summas 1472 eurot.

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	120 636	110 083
Kokku võlad tarnijatele	120 636	110 083

Juhtkond on teinud olulisi samme üldisest majanduskriisist tingitud finantsraskustest väljatulemiseks ja on sõlminud tarnijatega pandilepingu kohustuste tasumise tagamiseks.

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	27 205	21 518
Puhkusetasude kohustus	28 041	33 164
Kokku võlad töövõtjatele	55 246	54 682

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	25 654	25 654
Osade arv (tk)	42	42
Osa väikseim nimiväärtus on 1 euro. Osad on erineva nimiväärtusega. Iga osa 1 euro annab osanikule ühe hääle.		

2011.a. ei ole dividende välja kuulutatud ega ka makstud.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	733 795	914 054
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	733 795	914 054
Kokku müügitulu	733 795	914 054
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Maakuivendus-ja parandustööd	531 677	647 622
Vee-ja kanalisatsioonitrasside ehitustööd	15 940	1 279
Muud kaeve-ja mulla tööd	32 234	35 351
Ehitusplatside ettevalmistus ja puhastus	5 680	33 041
Mujal liigitamata rajatiste ehitus(spordirajatistehitusmullatööd)	0	39 551
Teedehitus	148 264	156 041
Muud	0	1 169
Kokku müügitulu	733 795	914 054

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	7 669
Muud	225	2
Kokku muud äritulud	225	7 671

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	270 641	367 356
Alltöövõtutööd	115 442	142 890
Transpordikulud	67	21 897
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	386 150	532 143

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	3 144	3 385
Energia	6 573	6 767
Elektrienergia	6 573	6 767
Mitmesugused bürookulud	15 697	15 683
Lähetuskulud	117	0
Koolituskulud	639	316
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 323	1 237
Kindlustus	6 148	5 790
Kokku mitmesugused tegevuskulud	33 641	33 178

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	183 588	226 069
Sotsiaalmaksud	59 984	75 098
Kokku tööjõukulud	243 572	301 167
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	32	37

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 567	2 385
Lootusetudvõlad	0	892
Annetused	0	151
Kokku muud ärikulud	2 567	3 428

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	10 406	14 209
Intressikulu laenudelt	4 669	5 703
Intressikulu kapitalirendilt	5 226	7 750
Muud intressikulud	511	756
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	5	40
Muud finantstulud ja -kulud	-115	-46
Kokku finantstulud ja -kulud	10 296	14 203

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

OÜ Siimel aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks tegev- ja kõrgemat juhtkonda. Seotud osapooltega 2011.a. tehinguid tehtud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Siimel (registrikood: 10298236) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HILLAR SAARIK	Juhatuse liige	04.05.2012
REIN-ANDRES TAMM	Juhatuse liige	04.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Siimel osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing Siimel raamatupidamise aastaaruande, 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. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusse. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 6 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatusse teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatusse piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiravumust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusse, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades Osaühing Siimel finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu, et Osaühingu Siimel poolt koostatud käesoleva raamatupidamise aastaaruande bilansis ületasid, seisuga 31.detsember 2011, ettevõtte lühiajalised kohustused käibevarasid 185 885.- eurot, mis viitab finantseerimistingimuste ebakindluse olemasolule. Juhtkonna seisukoht nimetatud finantseerimistingimuste parandamise kohta on toodud tegevusaruandes. Meie kokkuvõtte ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ille Randjärv

Vandeauditiitori number 156

Auditiorettevõtja nimi

Mercur-Audit OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 110

Auditiorettevõtja asukoha aadress

Torma alevik, Jõgevamaa

06.05.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Siimel (registrikood: 10298236) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILLE RANDJÄRV	Vandeaudiitor	06.05.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 980
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 452
Kokku	13 432
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 432
Kokku	13 432

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 980
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 452
Kokku	13 432
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 432
Kokku	13 432

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maakuivendus- ja maaparandustööd, k.a metsa- ja põllumaade kuivendus	43122	531677	72.46%	Jah
Teede ja kiirteede ehitus	42111	148264	20.21%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	32234	4.39%	Ei
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	15940	2.17%	Ei
Ehitusplatside ettevalmistus ja puhastus	43121	5680	0.77%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ingrid Lindevaldt	46604162727	Sankt- Peterburg, 2 Liini 41-27, Venemaa	36400 EEK
Ain Aru	36707142774		4000 EEK
Ene Õunapuu	44304262720	Eesti	35000 EEK
Helje Saul	46303252756	Palamuse alevik, Palamuse vald, Jõgeva maakond, Eesti	1300 EEK
Marek Vikat	37902232778	Aleksandri 19-1, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	86700 EEK
Hillar Saarik	35908282740	Siimusti alevik, Jõgeva vald, Jõgeva maakond, Eesti	64000 EEK
Urve Vaht	44409172749	Eesti	17500 EEK
Vladimir Sumin	34103142721	Siimusti alevik, Jõgeva vald, Jõgeva maakond, Eesti	1300 EEK
Harald Soosalu	32603242738	Näduvere küla, Torma vald, Jõgeva maakond, Eesti	1300 EEK
Uno Pärn	32712312235	Ninasi küla, Lohusuu vald, Ida-Viru maakond, Eesti	1300 EEK
Kalju Maasik	33910082776	Raja küla, Kasepää vald, Jõgeva maakond, Eesti	1300 EEK
Ago Kuusk	33405052750	Siimusti alevik, Jõgeva vald, Jõgeva maakond, Eesti	1300 EEK

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ardo Viljapuu	35408032777	Torma alevik, Torma vald, Jõgeva maakond, Eesti	2700 EEK
Tiit Vaasma	38205052731	Siimusti alevik, Jõgeva vald, Jõgeva maakond, Eesti	2700 EEK
Ants Veltback	11.07.1970	Kurista küla, Jõgeva vald, Jõgeva maakond, Eesti	1300 EEK
Maret Vooder	44702282747	Eesti	1300 EEK
Ilmar Vatsar	18.10.1960	Siimusti alevik, Jõgeva vald, Jõgeva maakond, Eesti	1300 EEK
Jaan Tooming	33510192711	Leningradi 43, Mustvee linn, Jõgeva maakond, Eesti	1300 EEK
Rein-Andres Tamm	34510082777	Eesti	23700 EEK
Ilmar Tikan	33701182722	Torma alevik, Torma vald, Jõgeva maakond, Eesti	1300 EEK
Ly Tennus	44111192740	Siimusti alevik, Jõgeva vald, Jõgeva maakond, Eesti	17500 EEK
Georg Sumin	34504182711	Siimusti alevik, Jõgeva vald, Jõgeva maakond, Eesti	1300 EEK
Kalle Sälik	34501282746	Niidu 1, Jõgeva linn, Jõgeva maakond, Eesti	1300 EEK
Urmas Sälik	37307042769	Niidu 1, Jõgeva linn, Jõgeva maakond, Eesti	1300 EEK
Heino Soopalu	33203232743	Kirsi 19, Jõgeva linn, Jõgeva maakond, Eesti	11800 EEK
Hans-Valdeko Schasmin	33405032758	Roosi 28, Jõgeva linn, Jõgeva maakond, Eesti	1300 EEK
Jaanus Roose	35307102710	Kaunase pst 34-23, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1300 EEK

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heiki Rohtmets	34511232759	Siimusti alevik, Jõgeva vald, Jõgeva maakond, Eesti	1300 EEK
Urve Pütsep	44602222779	Eesti	1300 EEK
Heldur Paate	35810102760	Siimusti alevik, Jõgeva vald, Jõgeva maakond, Eesti	11800 EEK
Hinno Nõmmik	34201152787		17500 EEK
Heino Nigulas	33802262755	Eesti	1300 EEK
Toivo Kriel	35811062757	Vaiatu küla, Torma vald, Jõgeva maakond, Eesti	2700 EEK
Nikolai Karhu	34002172734	Tabivere alevik, Tabivere vald, Jõgeva maakond, Eesti	2700 EEK
Uku Kodumets	33601152731	Siimusti alevik, Jõgeva vald, Jõgeva maakond, Eesti	1300 EEK
Arnold Kukk	34906202749	Rohu 2-63, Jõgeva linn, Jõgeva maakond, Eesti	2700 EEK
Herbert Jürisoo	33404252746	Jõe 6-2, Jõgeva linn, Jõgeva maakond, Eesti	18900 EEK
Vello Halliväli	33902100735	Sadala alevik, Torma vald, Jõgeva maakond, Eesti	1300 EEK
Ants Aluoja	35107142743	Eesti	1300 EEK
Aavo-Tõnu Aid	34704142744	Sääritsa küla, Pala vald, Jõgeva maakond, Eesti	13200 EEK
Peet Ansip	35002052716	Eesti	1300 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7739360
Faks	+372 7739265
E-posti aadress	siimel@estpak.ee