

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Segmentation

registrikood: 11277851

tänava/talu nimi, Valuste põik 2

maja ja korteri number:

linn: Lihula vallasisene linn

vald: Lihula vald

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 90303

telefon: +372 56667842

e-posti aadress: segmentation@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Segmention OÜ **tegevusaladeks** on:

1. Põllumajanduslike teenustööde osutamine- 2011.a 49,39% müügikäibest , teenuse eksport Soome Vabariiki
2. Kartuli töötlemine (koorimine)- 2011.a 37,64% müügikäibest
3. Haljastusteenuse osutamine- 2011.a. 10,91% müügikäibest

2011.a majandustulemused

- Ettevõtte puhaskasum oli 546 eurot
- Ettevõtte müügitulu oli 49432 eurot

2012.a aprillikuus lõppes kartuli töötlemise (koorimine) leping Väinamere Teenindus AS-ga. Ettevõtte põhitegevusalaks 2012.a jääb põllumajanduslike teenustööde osutamine Soome Vabariigis. Samuti plaanime suurendada haljastusteenuste mahu suurenemist

PERSONAL

2011.a oli ettevõttes tööl keskmiselt 2 töötajat, neile maksti brutotöötasudeks 13215 eurot, sellest juhatuse liikmele- Anu Rajale 3336 eurot

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 201	722	
Nõuded ja ettemaksed	7 975	7 484	
Kokku käibevara	10 176	8 206	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 063	1 286	3
Kokku põhivara	1 063	1 286	
Kokku varad	11 239	9 492	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 365	1 547	2,4
Kokku lühiajalised kohustused	3 365	1 547	
Kokku kohustused	3 365	1 547	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	31	31	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 741	193	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	546	5 165	
Kokku omakapital	7 874	7 945	
Kokku kohustused ja omakapital	11 239	9 492	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	49 432	29 729	5
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	0	-269	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 171	-7 765	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 820	-5 547	
Tööjõukulud	-17 667	-10 744	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-224	-224	
Muud ärikulud	-4	-15	
Ärikasum (kahjum)	546	5 165	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	546	5 165	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	546	5 165	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	546	5 165
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	224	224
Kokku korrigeerimised	224	224
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 909	-6 554
Varude muutus	0	-269
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 200	-64
Makstud intressid	0	-15
Kokku rahavood äritegevusest	1 479	-1 513
Kokku rahavood	1 479	-1 513
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	722	2 235
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 479	-1 513
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 201	722

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	31	193	2 780
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 165	5 165
31.12.2010	2 556	31	5 358	7 945
Aruandeaasta kasum (kahjum)			546	546
Muud muutused omakapitalis			-617	-617
31.12.2011	2 556	31	5 287	7 874

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Segmention OÜ on vastavalt Äriseadustikule koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, juhatuse deklaratsioonist ja aruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud EV raamatupidamise seadust ja hea raamatupidamise tava nõudeid. Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt, bilansipäeva seisuga, Segmentation OÜ vara, kohustusi, omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Juhatuse hinnangul on Segmentation OÜ jätkuvalt tegutsev äriühing.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääki

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on hinnatud Eesti Panga kursist lähtuvalt bilansipäeva seisuga. Ümberhindlusest tekkinud kursimuutused on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansipäeva seisuga iga arve laekumise tõenäosust arvestades. Ebatõenäoliselt laekuvateks hinnatakse arveid, mille maksetähtajast on möödunud kuus kuud ja mille kohta pärast piisavaid kirjalikke järelepärimisi on juhatuse langetanud otsuse kajastada neid bilansis ebatõenäoliselt laekuvatena.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Ostetud kaubad müügiks kirjel on kajastatud realiseerimata ostetud kaubad soetusmaksumuses. Kuludesse kandmiseks kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse täielikult kuludesse. Põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10 aastat

Finantskohustused

Kohustused, mille maksetähtpäev on bilansi kuupäevast arvates üle ühe aasta on bilansis kajastatud pikaajalise kohustusena.

Järgmisel majandusaastas üleminevat puhkusekohustust inventeeritakse aruandeaasta lõpul ja korrigeeritakse vahet kulude suurendamise või vähendamiseks.

Seotud osapooled

seotud osapooled loetakse:

- omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud), nende lähedasi pereliikmeid ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad;
- tütarettevõtteid;
- sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgem juhtkonda ja nende lähedasi pereliikmeid ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad;

Tulud

Ettevõtte müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, sõltumata raha laekumisest. Realiseerimise ajaks loetakse üleminekumomenti ostjale.

Tulud, mida ei saa vastavusse viia majandusaasta tuludega, eraldatakse jooksva aasta tuludest.

Kulud

Aruandeperioodi müügituludest arvatakse maha soetatud kaupade, materjalide, teenuste, tööjõu j.m. kulud.

Kulud, mida ei saa vastavusse viia majandusaasta kuludega, eraldatakse jooksva aasta kuludest.

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.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	133	416
Üksikisiku tulumaks	201	
Sotsiaalmaks	-104	
Kohustuslik kogumispension	16	
Töötuskindlustusmaksed	54	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	300	416

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Jääkmaksumus	1 510	1 510	1 510
Amortisatsioonikulu	-224	-224	-224
31.12.2010			
Jääkmaksumus	1 286	1 286	1 286
Amortisatsioonikulu	-224	-224	-224
Muud muutused	1	1	1
31.12.2011			
Jääkmaksumus	1 063	1 063	1 063

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 558	618
Maksuvõlad	300	416
Muud võlad	1 507	1 506
Muud viitvõlad	1 507	1 506
Kokku võlad ja ettemaksed	3 365	2 540

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	25 018	15 099
Soome	24 414	14 630
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	49 432	29 729
Kokku müügitulu	49 432	29 729
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kartul kooritud	18 608	14 382
Hapukapsas	1 017	548
Maastike hooldus ja korrashoid	5 393	169
Põllumajanduslik teenustöö	24 414	14 630
Kokku müügitulu	49 432	29 729

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	13 215	7 911
Sotsiaalmaksud	4 452	2 832
Kokku tööjõukulud	17 667	10 743
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2011
	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	5 236

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 336	3 336

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Segmentation (registrikood: 11277851) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU RALJA	Juhatuse liige	13.06.2012
HEIKKI PANKSEPP	Juhatuse liige	13.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 741
Aruandeaasta kasum (kahjum)	546
Kokku	5 287

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Taimekasvatuse abitegevused	01611	24414	49.39%	Jah
Kartuli töötlemine ja säilitamine	10311	18608	37.64%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	5393	10.91%	Ei
Muu puu- ja köögivilja töötlemine ja säilitamine	10391	1017	2.06%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heikki Panksepp	34705120273	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56667842
E-posti aadress	segmentation@hot.ee