

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OSAÜHING SIIVIK

registrikood: 10193572

küla: Oru küla

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 75103

telefon: +372 56655054

telefon: +372 6079194

e-posti aadress: siivik@siivik.ee

veebilehe aadress: www.siivik.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	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Muud võlad	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Siivik põhitegevus on puidu- ja metsamaterjali saagimine, hõõveldamine ja müük ning mööbli ja ehituspuitsepa- ja tiseritoodete tootmine, ost ja müük. Ettevõtte tegevus toimub Eesti Vabariigis.

2012. aastal müügitulu vähenes 24,5% (2011. aastal suurenes 56,7%), kokku moodustas müügitulu 207 065 eurot (2011. a. 274 362 eurot). Ettevõtte kahjum aruandeaastal 7 520 eurot, (2011. a. kasum 6 243 eurot).

Hetke majandussituatsioon on negatiivset mõju avaldanud ettevõtte tegevusvaldkonnale, kuid Siivik OÜ eesmärgiks on saavutada eelmiste aastate müügiimaht.

2012. aastal investeeringuid põhivara soetamiseks ei tehtud. Olulisi investeeringuid ei ole planeeritud teha ka 2013. aastaks.

OÜ tegevust juhtis kaheliikmeline juhatuse. Ettevõtte juhatuse liikmed said aruandeaastal tasu kogusummas 17 741 eurot.

Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 7, kelle palgad moodustasid kokku 55 480 eurot.

Olulisemad finantssuhtarvud olid:

	31.12.2012	31.12.2011
Ärirentaablus (ärikasum/müügitulu)%	-3,05	3,29
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu)%	-3,63	2,27
Omakapitali tootlus ROE		
(puhaskasum/12 kuu keskmine omakapital)%	-7,42	5,51
Koguvara rentaablus		
(puhaskasum/12 kuu varade keskmine maksumus)%	-6,27	4,64

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 209	4 924	2
Nõuded ja ettemaksed	12 507	19 931	3
Varud	86 187	95 674	6
Kokku käibevara	112 903	120 529	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 959	14 762	7
Kokku põhivara	6 959	14 762	
Kokku varad	119 862	135 291	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	18 510	21 419	8
Kokku lühiajalised kohustused	18 510	21 419	
Kokku kohustused	18 510	21 419	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 060	104 817	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 520	6 243	
Kokku omakapital	101 352	113 872	
Kokku kohustused ja omakapital	119 862	135 291	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	207 065	274 362	12
Muud äritulud	451	924	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-102 434	-133 813	13
Mitmesugused tegevuskulud	-29 014	-36 718	
Tööjõukulud	-74 544	-83 518	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 803	-12 210	7
Muud ärikulud	-31	-43	
Ärikasum (kahjum)	-6 310	8 984	
Finantstulud ja -kulud	-678	-1 042	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 988	7 942	
Tulumaks	-532	-1 699	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 520	6 243	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-6 310	8 984	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 803	12 210	7
Kokku korrigeerimised	7 803	12 210	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 424	-4 549	
Varude muutus	9 487	-11 942	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 909	9 283	
Kokku rahavood äritegevusest	15 495	13 986	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-9 203	
Makstud intressid	-678	-1 042	
Makstud dividendid	-5 000	-6 391	
Makstud ettevõtte tulumaks	-532	-1 699	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 210	-18 335	
Kokku rahavood	9 285	-4 349	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 924	9 273	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 285	-4 349	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 209	4 924	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	109 929	112 741
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 243	6 243
Makstud dividendid			-5 112	-5 112
31.12.2011	2 556	256	111 060	113 872
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 520	-7 520
Makstud dividendid			-5 000	-5 000
31.12.2012	2 556	256	98 540	101 352

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Siivik OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse meetodit, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamiselused.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, kuni 3-kuulise tähtajaga deposiidid ning intressiturufondi osakud.

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Tootmise üldkulud jagatakse lõpetamata ja valmistoodangule lähtudes normaalsetest tootmismahtudest.

Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksumusest, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude soetusmaksumuse kindlaksmääramiseks kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "müüdud toodangu kulu".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurost ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Omatarbeks ehitatud materiaalse põhivara finantseerimiseks võetud laenu kasutuse kulutused (s.h. lepingu sõlmimise tasu, amortisatsioon, intressid), mis on arvestatud alates ehitustegevuse algusest kuni valmis vara vastuvõtmiseni, kajastatakse materiaalse põhivara soetusmaksumuse osana. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgnevad:

Ehitised ja rajatised 8%

Masinad ja seadmed 20%

Muu inventar 20%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Kui tasumine toimub tavatingimustest pikema perioodi jooksul, kajastatakse tulu saadava tasu nüüdiseväärtuses.

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Juhul kui ettevõtte on kauba müümisega seoses ka müüdava kauba paigaldamise kohustus ja see moodustab olulise osa tehingu maksumusest, kajastatakse tulu pärast paigaldamisprotsessi lõpetamisest.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	270	0
Arvelduskontod	13 939	4 924
Kokku raha	14 209	4 924

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	12 309	12 309			4
Ostjatelt laekumata arved	12 309	12 309			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	198	198			5
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 507	12 507			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	18 109	18 109			4
Ostjatelt laekumata arved	18 109	18 109			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 822	1 822			5
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 931	19 931			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	12 309	18 109
Kokku nõuded ostjate vastu	12 309	18 109

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	2 622	1 522	0
Üksikisiku tulumaks	0	1 515	0	2 326
Sotsiaalmaks	0	3 163	0	4 564
Kohustuslik kogumispension	0	122	0	153
Töötuskindlustusmaksed	0	342	0	581
Ettemaksukonto jääk	198		300	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	198	7 764	1 822	7 624

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	86 187	95 674
Kokku varud	86 187	95 674

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	281	14 922	98 675	10 776	124 654
Akumuleeritud kulum		-12 135	-76 688	-8 859	-97 682
Jääkmaksumus	281	2 787	21 987	1 917	26 972
Amortisatsioonikulu		-1 194	-9 867	-1 149	-12 210
31.12.2011					
Soetusmaksumus	281	14 922	98 675	10 776	124 654
Akumuleeritud kulum		-13 329	-86 555	-10 008	-109 892
Jääkmaksumus	281	1 593	12 120	768	14 762
Amortisatsioonikulu		-1 194	-6 272	-337	-7 803
31.12.2012					
Soetusmaksumus	281	14 922	98 675	10 776	124 654
Akumuleeritud kulum		-14 523	-92 827	-10 345	-117 695
Jääkmaksumus	281	399	5 848	431	6 959

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 531	1 531			9
Võlad töövõtjatele	4 015	4 015			10
Maksuvõlad	7 764	7 764			
Muud võlad	5 200	5 200			11
Dividendivõlad	3 000	3 000			
Muud viitvõlad	2 200	2 200			
Kokku võlad ja ettemaksed	18 510	18 510			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 818	6 818			9
Võlad töövõtjatele	5 846	5 846			10
Maksuvõlad	7 624	7 624			
Muud võlad	1 131	1 131			11
Muud viitvõlad	1 131	1 131			
Kokku võlad ja ettemaksed	21 419	21 419			

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	1 531	6 818
Kokku võlad tarnijatele	1 531	6 818

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad töövõtjatele	4 015	5 846
Kokku võlad töövõtjatele	4 015	5 846

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	3 000	3 000		
Muud viitvõlad	2 200	2 200		
Võlad aruandvatele isikutele	2 200	2 200		
Kokku muud võlad	5 200	5 200		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	1 131	1 131		
Võlad aruandevatele isikutele	1 131	1 131		
Kokku muud võlad	1 131	1 131		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	169 169	181 327
Soome	37 896	82 935
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	207 065	264 262
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	0	10 100
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	10 100
Kokku müügitulu	207 065	274 362
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puidu saagimine ja hõõveldamine	134 595	186 566
Ehituspusepa ja tisleritoodete tootmine	72 470	87 796
Kokku müügitulu	207 065	274 362

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-94 562	-119 239
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-2 430	-8 887
Energia	-4 702	-4 822
Elektrienergia	-4 702	-4 822
Transpordikulud	-740	-865
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-102 434	-133 813

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-55 480	-62 074
Sotsiaalmaksud	-19 064	-21 444
Kokku tööjõukulud	-74 544	-83 518
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	8

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	17 741	14 063

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

OSAÜHING SIIVIK (registrikood: 10193572) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AHTI EESALU	Juhatuse liige	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 060
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 520
Kokku	98 540
Jaotamine	
Dividendideks	6 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	92 540
Kokku	98 540

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 060
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 520
Kokku	98 540
Jaotamine	
Dividendideks	6 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	92 540
Kokku	98 540

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saematerjali tootmine	16101	134754	65.08%	Jah
Muude ehituspusepa- ja tisleritoodete tootmine	16239	72311	34.92%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Priit Pungas	35810290246		1278 EUR
Ahti Eesalu	36311110335		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6079194
Faks	+372 6079116
Mobiiltelefon	+372 56655054
E-posti aadress	ahti@siivik.ee
E-posti aadress	priit.pungas@mail.ee
Veebilehe aadress	www.siivik.ee