

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OSAÜHING SIIVIK

registrikood: 10193572

küla: Oru küla

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 75103

telefon: +372 56655054

+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 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 12 Muud võlad	12
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

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

2011. aastal müügitulu suurenes 56,7% (2010 suurenes 8,6%), kokku moodustas müügitulu 274 362 eurot (2010.a. 175 116 eurot). Ettevõtte kasum aruandeaastal 6 243 eurot, (2010.a. 125 eurot).

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

2011. aastal investeeringuid põhivara soetamiseks ei tehtud. Olulisi investeeringuid ei ole planeeritud teha ka 2012. aastaks.

OÜ tegevust juhtis kaheliikmeline juhatuse. Ettevõtte juhatuse liikmed said aruandeaastal tasu kogusummas 14 063 eurot.

Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 8, kelle palgad moodustasid kokku 62 074 eurot.

Olulisemad finantssuhtarvud olid:

	31.12.2011	31.12.2010
Ärirentaablus (äri kasum/müügitulu)%	3,29	1,95
Puhasrentaablus (puhas kasum/müügitulu)%	2,27	0,07
Omakapitali tootlus ROE		
(puhas kasum/12 kuu keskmine omakapital)%	5,51	0,11
Koguvara rentaablus		
(puhas kasum/12 kuu varade keskmine maksumus)%	4,64	0,09

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 924	9 273	2
Nõuded ja ettemaksed	19 931	13 560	3
Varud	95 674	83 732	6
Kokku käibevara	120 529	106 565	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	14 762	26 972	7
Kokku põhivara	14 762	26 972	
Kokku varad	135 291	133 537	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	9 203	8
Võlad ja ettemaksed	21 419	11 593	9
Kokku lühiajalised kohustused	21 419	20 796	
Kokku kohustused	21 419	20 796	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 817	109 804	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 243	125	
Kokku omakapital	113 872	112 741	
Kokku kohustused ja omakapital	135 291	133 537	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	274 362	175 116	13
Muud äritulud	924	1 668	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-133 813	-80 884	14
Mitmesugused tegevuskulud	-36 718	-23 139	
Tööjõukulud	-83 518	-57 469	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 210	-11 768	
Muud ärikulud	-43	-108	
Ärikasum (kahjum)	8 984	3 416	
Finantstulud ja -kulud	-1 042	-1 593	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 942	1 823	
Tulumaks	-1 699	-1 699	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 243	124	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	8 984	3 416	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 210	11 768	
Kokku korrigeerimised	12 210	11 768	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 549	112	
Varude muutus	-11 942	-16 258	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 283	2 155	
Kokku rahavood äritegevusest	13 986	1 193	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-717	
Laekunud intressid	0	11	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-706	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 203	-12 013	
Makstud intressid	-1 042	-1 602	
Makstud dividendid	-6 391	-6 391	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 699	-1 699	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-18 335	-21 705	
Kokku rahavood	-4 349	-21 218	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 273	30 491	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 349	-21 218	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 924	9 273	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	116 196	119 008
Aruandeaasta kasum (kahjum)			125	125
Makstud dividendid			-6 392	-6 392
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

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 Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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.

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 pangas 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 tollimaksud, 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 nüüdsväärtuses.

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 kohutus ja see moodustab olulise osa tehingu maksumusest, kajastatakse tulu pärast paigaldamisprotsessi lõpetamisest.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	0	22
Arvelduskontod	4 924	9 251
Kokku raha	4 924	9 273

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	18 109	12 416	4
Ostjatelt laekumata arved	18 109	12 416	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 822	1 144	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 931	13 560	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	18 109	12 416
Kokku nõuded ostjate vastu	18 109	12 416

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 522			1 396
Üksikisiku tulumaks		2 326		1 080
Sotsiaalmaks		4 564		2 319
Kohustuslik kogumispension		153		68
Töötuskindlustusmaksed		581		295
Intress				8
Ettemaksukonto jääk	300		1 144	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 822	7 624	1 144	5 166

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	95 674	83 732
Kokku varud	95 674	83 732

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	281	14 922	98 675	10 059	123 937
Akumuleeritud kulum	0	-10 941	-67 120	-7 853	-85 914
Jääkmaksumus	281	3 981	31 555	2 206	38 023
Ostud ja parendused				717	717
Amortisatsioonikulu	0	-1 194	-9 568	-1 006	-11 768
31.12.2010					
Soetusmaksumus	281	14 922	98 675	10 776	124 654
Akumuleeritud kulum	0	-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

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Kapitalirendikohustused	9 203	9 203		
Lühiajalised laenud kokku	9 203	9 203		
Laenukohustused kokku	9 203	9 203		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 818	1 547	10
Võlad töövõtjatele	5 846	2 706	11
Maksuvõlad	7 624	5 166	5
Muud võlad	1 131	2 174	12
Dividendivõlad	0	1 278	
Muud võlad	1 131	896	
Kokku võlad ja ettemaksed	21 419	11 593	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	6 818	1 547
Kokku võlad tarnijatele	6 818	1 547

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	5 846	2 706
Kokku võlad töövõtjatele	5 846	2 706

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	1 278	1 278		
Võlad aruandvatele isikutele	896	896		
Kokku muud võlad	2 174	2 174		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad aruandvale isikule	1 131	1 131		
Kokku muud võlad	1 131	1 131		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	181 327	131 608
Soome	82 935	43 508
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	264 262	175 116
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	10 100	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	10 100	0
Kokku müügitulu	274 362	175 116
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puidu saagimine ja hõõveldamine	186 566	138 342
Ehituspusepa ja tiseritoodete tootmine	87 796	36 774
Kokku müügitulu	274 362	175 116

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-119 239	-69 856
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-8 887	-6 841
Energia	-4 822	-4 187
Elektrienergia	-4 822	-4 187
Transpordikulud	-865	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-133 813	-80 884

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-62 074	-42 813
Sotsiaalmaksud	-21 444	-14 656
Kokku tööjõukulud	-83 518	-57 469
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	7

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	14 063	9 446

Aruande digitaalallkirjad

OSAÜHING SIIVIK (registrikood: 10193572) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AHTI EESALU	Juhatuse liige	19.06.2012
PRIIT PUNGAS	Juhatuse liige	20.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 817
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 243
Kokku	111 060
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	106 060
Kokku	111 060

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 817
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 243
Kokku	111 060
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	106 060
Kokku	111 060

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saematerjali tootmine	16101	186566	68.00%	Jah
Muude ehituspusepa- ja tiseritoodete tootmine	16239	87796	32.00%	Ei

Osanikud

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